

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ REASEGURO

registrikood: 10877804

tänavatalu nimi, Tartu mnt 84a-142
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10112

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Reaseguro põhitegevusalad on sõiduauto edasirentimine ja investeerimisalane tegevus.

2009.a. toimus OÜ Reaseguro äritegevuse mahtude suurenemine. 2009. a. moodustas OÜ Reaseguro müügitulu 40396 krooni, 2008. a. moodustas müügitulu 28051 krooni, kasvades aastaga 44,0 %. OÜ Reaseguro müügitulust 100 % saadi tegevusest Eestis.

OÜ Reaseguro majandustegevuse resultaat 2009. a. oli positiivne, 2009.a. puhaskasum oli 1431867 krooni, 2008.a. oli majandustegevuse resultaat positiivne, 2008. a. puhaskasum oli 464160 krooni, kasvades aastaga 208,5 %.

OÜ Reaseguro põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on säilitada turupositsiooni.

OÜ Reaseguro olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2009	2008
Käibe kasv/(-) kahanemine (%)	44,0	-56,7
Kasumi kasv/(-) kahanemine (%)	208,5	-701,7
Lühiajaliste kohustuste		
kattekordaja (kordades)	1,2	0,9
ROA (%)	16,4	5,9
ROE (%)	57,5	43,9

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Reaseguro finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 3) OÜ Reaseguro on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 308	63 063	2
Finantsinvesteeringud	102 025	102 025	3
Nõuded ja ettemaksed	7 083 054	6 070 025	4, 5
Kokku käibevara	7 189 387	6 235 113	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 521 427	1 632 116	6
Kokku põhivara	1 521 427	1 632 116	
Kokku varad	8 710 814	7 867 229	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 218 999	6 810 615	7
Võlad ja ettemaksed	3 334	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	6 222 333	6 810 615	
Kokku kohustused	6 222 333	6 810 615	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	10
Kohustuslik reservkapital	11 428	11 428	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 005 186	541 026	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 867	464 160	11 -15
Kokku omakapital	2 488 481	1 056 614	
Kokku kohustused ja omakapital	8 710 814	7 867 229	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	40 396	28 051	11
Mitmesugused tegevuskulud	-115 545	-221 574	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-140 774	-151 804	6
Muud ärikulud	0	-25 126	14
Ärikasum (-kahjum)	-215 923	-370 453	
Finantstulud ja -kulud	1 647 790	834 613	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 431 867	464 160	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 867	464 160	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-215 923	-370 453	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	140 774	151 804	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	25 126	6, 14
Kokku korrigeerimised	140 774	176 930	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 029	-63 924	4, 5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 334	0	8
Makstud intressid	-72 843	0	15
Kokku rahavood äritegevusest	-157 687	-257 447	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 085	-372 643	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	50 847	6
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	55 000	3, 15
Antud laenud	-1 000 000	-3 000 000	7
Laekunud intressid	1 720 633	828 078	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	690 548	-2 438 718	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 265	2 291 045	7
Saadud laenude tagasimaksed	-593 881	-638 115	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-591 616	1 652 930	
Kokku rahavood	-58 755	-1 043 235	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 063	1 106 298	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-58 755	-1 043 235	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 308	63 063	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	11 428	541 026	592 454
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	464 160	464 160
31.12.2008	40 000	11 428	1 005 186	1 056 614
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	1 431 867	1 431 867
31.12.2009	40 000	11 428	2 437 053	2 488 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Reaseguuro 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid ning kindla lunastamistähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille kasutusiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 4000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Ehitised	25
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	4

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjatele, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	0	55 672
Arvelduskontod	4 308	7 391
Kokku raha	4 308	63 063

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2007	86 711	86 711
Müük müügihinnas või lunastamine	-55 000	-55 000
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	70 314	70 314
31.12.2008	102 025	102 025
Kajastatud õiglasest väärtuses	102 025	102 025
31.12.2009	102 025	102 025
Kajastatud õiglasest väärtuses	102 025	102 025

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 000	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	79 054	70 025	5
Muud lühiajalised nõuded	7 000 000	6 000 000	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	7 083 054	6 070 025	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	79 054	0	70 025	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	79 054	0	70 025	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007					
Soetusmaksumus	1 381 356	189 916	189 916	101 540	1 672 812
Akumuleeritud kulum	0	-113 943	-113 943	-71 619	-185 562
Jääkmaksumus	1 381 356	75 973	75 973	29 921	1 487 250
Ostud ja parendused	0	357 821	357 821	14 822	372 643
Muud ostud ja parendused		357 821	357 821	14 822	372 643
Amortisatsioonikulu	-55 254	-63 171	-63 171	-33 379	-151 804
Müügid	0	-75 973	-75 973	0	-75 973
31.12.2008					
Soetusmaksumus	1 381 356	357 821	357 821	116 362	1 855 539
Akumuleeritud kulum	-55 254	-63 171	-63 171	-104 998	-223 423
Jääkmaksumus	1 326 102	294 650	294 650	11 364	1 632 116
Ostud ja parendused	0	0	0	30 085	30 085
Muud ostud ja parendused		0	0	30 085	30 085
Amortisatsioonikulu	-55 254	-71 568	-71 568	-13 952	-140 774
31.12.2009					
Soetusmaksumus	1 381 356	357 821	357 821	146 447	1 885 624
Akumuleeritud kulum	-110 508	-134 739	-134 739	-118 950	-364 197
Jääkmaksumus	1 270 848	223 082	223 082	27 497	1 521 427

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed	0	50 847
Transpordivahendid	0	50 847
Kokku	0	50 847

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 218 999	6 218 999		
Lühiajalised laenud kokku	6 218 999	6 218 999		
Laenukohustused kokku	6 218 999	6 218 999		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	6 810 615	6 810 615		
Lühiajalised laenud kokku	6 810 615	6 810 615		
Laenukohustused kokku	6 810 615	6 810 615		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Saadud ettemaksed	3 334	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 334	0

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tingimuslikud kohustused		
Dividendikohustus	1 925 272	794 097
Dividendikohustuse tulumaks	511 781	211 089
Kokku tingimuslikud kohustused	2 437 053	1 005 186

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 396	28 051
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	40 396	28 051
Kokku müügitulu	40 396	28 051

Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	40 396	28 051
Kokku müügitulu	40 396	28 051

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2009	2008
Energia	3 363	3 774
Elektrienergia	3 363	3 774
Mitmesugused bürookulud	52 443	75 838
Lähetuskulud	52 400	141 085
Autokulud	7 226	733
Muud	113	144
Kokku mitmesugused tegevuskulud	115 545	221 574

Lisa 13 Tööjõukulud (kroonides)

Töötajate keskmine arv taandatatud täistööajale on 0 töötajat.

Lisa 14 Muud ärikulud (kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	-25 126	6
Kokku muud ärikulud		-25 126	

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	1 720 633	898 391
Intressikulud	-72 843	-63 778
Intressikulu laenu delt	-72 843	-63 778
Kokku finantstulud ja -kulud	1 647 790	834 613

Lisa 16 Seotud osapooled (kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	4 662 923	0	5 312 547
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 556 076	0	1 498 068

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	72 843	0	63 778

Juhatuse liikmele väljamakseid ei sooritatud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ REASEGURO (registrikood: 10877804) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT ARGE	Juhatuse liige	16.04.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 005 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 867
Kokku	2 437 053
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 437 053
Kokku	2 437 053

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 005 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 431 867
Kokku	2 437 053
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 437 053
Kokku	2 437 053

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	40396	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Arge	36305290341	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6706229
E-posti aadress	tiit.arge@clearinghouse.ee