

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing San Autoveod

registrikood: 10896345

tänavatalu nimi, Uus 10

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45301

telefon: +372 55909250

e-posti aadress: sanautoveod@gmail.com

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Ettemaksed	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Kapitalirent	11
Lisa 10 Laenukohustused	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ San Autoveod põhitegevusalaks on autotransporditeenuste osutamine. Põhiliseks veoseks on Eesti Vabariigis puistematerjalide vedu maanteel.

Transporditeenuste osutamisel suurenes 2011 aastal müügitulu 41 560 euron. 2010 aastal oli müügitulu 24942 eurot. 2011.aasta kahjum 8978 eurot kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Investeeringuid põhivarasse 2012 aastal ei planeerita. Seoses Eesti Vabariigis 2011 aastal alanud majandus- ja ehitustegevuse elavnemisega, jätkatakse transporditeenuste osutamist olemasolevatele klientidele.

Peamised finantssuhtarvud

	2011.a.	2010.a.
Müügitulu	41560	24942
Tulu kasv	66,6 %	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,33	0,80

$\text{Tulu kasv(\%)} = (\text{müügitulu 2011} - \text{müügitulu 2010}) / \text{müügitulu 2010} * 100$

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

OÜ San Autoveos töötas 2011 aastal üks töötaja ja tööjõukulud olid 4779 eurot. 2010 aastal olid tööjõukulud 4886 eurot. Juhatuse liikme palgakulu 2011 aastal oli 3529 eurot ja 2010 aastal 3636 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 330	9 716	2
Nõuded ja ettemaksed	2 361	10 611	3,5,6
Varud	0	491	7
Kokku käibevara	8 691	20 818	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	43 238	48 685	8
Kokku põhivara	43 238	48 685	
Kokku varad	51 929	69 503	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 096	11 625	9,10
Võlad ja ettemaksed	2 452	14 384	11
Kokku lühiajalised kohustused	6 548	26 009	
Kokku kohustused	6 548	26 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 948	8 948	
Ülekurss	6	6	
Kohustuslik reservkapital	895	895	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 510	48 922	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 978	-15 277	
Kokku omakapital	45 381	43 494	
Kokku kohustused ja omakapital	51 929	69 503	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	41 560	24 942	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 229	-16 837	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 958	-4 305	
Tööjõukulud	-4 779	-4 886	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 447	-13 913	8
Ärikasum (kahjum)	-11 853	-14 999	
Finantstulud ja -kulud	-13	-278	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 866	-15 277	
Tulumaks	2 888	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 978	-15 277	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 853	-14 999	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 447	13 913	8
Kokku korrigeerimised	5 447	13 913	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 250	14 659	
Varude muutus	491	161	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 821	-11 794	
Makstud intressid	-16	-281	
Kokku rahavood äritegevusest	4 140	1 659	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	3	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	8 072	10
Saadud laenude tagasimaksed	-3 976	0	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 553	-13 830	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 529	-5 758	
Kokku rahavood	-3 386	-4 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 716	13 812	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 386	-4 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 330	9 716	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	8 948	6	895	48 922	58 771
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-15 277	-15 277
31.12.2010	8 948	6	895	33 645	43 494
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-8 978	-8 978
Muud muutused omakapitalis				10 865	10 865
31.12.2011	8 948	6	895	35 532	45 381

2007.aasta puhaskasumi jaotamisel väljamaksmata osalise dividendide summa 10865 eurot tagasiarvestus jaotamata kasumisse, dividendide mitte väljamaksmise 2011.aasta otsuse alusel.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ San Autoveod aruandeaasta 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Eesti ühines 01.01.2011 eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris OÜ San Autoveod alates euro-päevast oma raamatupidamisarvestuse eurodesse. 2011. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud ja ka kõiki järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011. a. aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametlikku üleminekukurssi 1 euro = 15,6466 krooni.

OÜ San Autoveod kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alustel.

Raamatupidamisaruanne on koostatud eurodes. Täpsusaste on täiseuro.

OÜ San Autoveod majandusaasta algab põhikirjast lähtuvalt 01. jaanuarist ja lõpeb 31. detsembril. Eelmine võrreldav periood on 2010 aasta.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes näidatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Osijatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arved hinnatakse eraldi.

Varud

Varud on materjalid ja tarvikud, mida tarbitakse tootmiprotsessis või teenuste osutamisel, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus või mida toodetakse müügiks. Raamatupidamise aruannete koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist, väheolulisi objekte on arvestatud ja kajastatud lihtsustatud viisil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koonevad otsekuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses: soetusmaksumusest on mahaarvatud akumulieeritud kulum. Kui põhivara soetus on finantseeritud laenuga, siis laenu kasutuse kulusid ei ole lülitatud põhivara soetusmaksumusse.

OÜ San Autoveod kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Igale põhivahendile on kehtestatud amortisatsioonimäär eraldi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 960 eurot

Masinate ja seadmete kasulik eluiga on 5-20 aastat.

Rendid

OÜ San Autoveod tasuti 2011 aastal kapitalirenti, s.o. rendisuhe, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kandusid üle rentnikule.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksed jagatakse intressikuludeks ja kohustuste vähendamiseks. Intressikulud näidatakse rendiperioodi kuluna.

Maksustamine

Maksude arvestamisel lähtutakse Eesti Vabariigi Valitsuse ja ministrite poolt kehtestatud maksuseadustest ja õigusaktidest.

Äriühingus dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksuna dividendide väljakuulutamise

aruandeperioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev-ja kõrgem juhtkond, nende lähedased pereliikmed(s.o.pereliikmed,kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu ning nende mõju all olevaid ettevõtteid.)

Tulud

Tulud teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel, teenuste tegemisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis,kui kajastatakse nendega seotud tulusid.Juhul kui kuluga seotud tulud ei ole otseslt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid.Kulutused,mis tõenäoliselt ei tooda tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel. Äriühingus tehtvad kulutused on liigitatud vastavalt kasumiarandes nr.1 toodud kulukirjetele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	131	0
Arvelduskontod	6 199	9 716
Kokku raha	6 330	9 716

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 034	10 086
Kokku nõuded ostjate vastu	2 034	10 086

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 888
Käibemaks	108	55
Üksikisiku tulumaks	62	65
Sotsiaalmaks	198	203
Töötuskindlustusmaksed	25	26
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	393	3 237

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	2	2		
Kokku muud nõuded	2	2		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	2	2		
Kokku muud nõuded	2	2		

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	325	325		
Kokku ettemaksed	325	325		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	523	523		
Kokku ettemaksed	523	523		

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	0	491
Kokku varud	0	491

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	117 553	117 553	117 553
Akumuleeritud kulum	-54 955	-54 955	-54 955
Jääkmaksumus	62 598	62 598	62 598
Amortisatsioonikulu	-13 913	-13 913	-13 913
31.12.2010			
Soetusmaksumus	117 553	117 553	117 553
Akumuleeritud kulum	-68 868	-68 868	-68 868
Jääkmaksumus	48 685	48 685	48 685
Amortisatsioonikulu	-5 447	-5 447	-5 447
31.12.2011			
Soetusmaksumus	117 553	117 553	117 553
Akumuleeritud kulum	-74 315	-74 315	-74 315
Jääkmaksumus	43 238	43 238	43 238

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Veoauto Scania	0	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0	0			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Veoauto Scania	3 553	3 553			24.03.2011
Kapitalirendikohustused kokku	3 553	3 553			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	2011	2010
Masinad ja seadmed	27 896	31 726
Kokku	27 896	31 726

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	4 096	4 096		
Lühiajalised laenud kokku	4 096	4 096		
Kapitalirendikohustused kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	4 096	4 096		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	8 072	8 072		
Lühiajalised laenud kokku	8 072	8 072		
Kapitalirendikohustused kokku	3 553	3 553		
Laenukohustused kokku	11 625	11 625		

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 796	16	
Võlad töövõtjatele	263	266	
Maksuvõlad	393	3 237	4
Muud võlad	0	10 865	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 452	14 384	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Dividendide tulumaks	7 462	7 065
Kokku tingimuslikud kohustused	7 462	7 065

Bilansipäeva seisuga 31.12.2011.aastal on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 28070 eurot.Dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksu kohustus summas 7462 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 560	24 942
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 560	24 942
Kokku müügitulu	41 560	24 942
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autotransporditeenuste osutamine, kaubavedumaanteel	41 332	22 845
Mootorsõidukite hooldus ja remont	140	1 023
Kauba müük	88	371
Raamatupidamisteenus	0	703
Kokku müügitulu	41 560	24 942

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 529	3 636
Sotsiaalmaksud	1 214	1 199
Muud	36	51
Kokku tööjõukulud	4 779	4 886
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 096	8 072

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 565	3 636

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing San Autoveod (registrikood: 10896345) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELI LILLE	Juhatuse liige	09.03.2012
TOOMAS LILLE	Juhatuse liige	11.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 978
Kokku	35 532
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 532
Kokku	35 532

Aruandeaasta kahjum 8 978 eurot katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 978
Kokku	35 532
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 532
Kokku	35 532

Aruandeaasta kahjum 8 978 eurot katta eelmiste perioodide kasumi arvelt.

Haljallas , 11.03.2012.a.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	41332	99.45%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	140	0.34%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	88	0.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Lille	35304225216	Eesti	4474 EUR
Meeli Lille	45906215216	Eesti	4474 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55909250
E-posti aadress	sanautoveod@gmail.com