

OÜ ADP DEALER SERVICES EESTI
Tallinn

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01. juuli 2009
Majandusaasta lõpp: 30. juuni 2010

Ärinimi: OÜ ADP Dealer Services Eesti
Äriregistri kood: 11010728
Aadress: Endla 69/ Keemia 4
10615 Tallinn
Telefon: 372 6 105 930
Faks: 372 6 105 921
Elektronpost: info@adp.com
Kodulehekülg: www.adp.com

Põhitegevusala: 62091 – Muud infotehnoloogia- ja
arvutialased tegevused

Tegevjuht: Janek Prümmel
Audiitor: Andrus Mäetalu Audiitorbüroo OÜ

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	6
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	6
BILANSS	7
KASUMIARUANNE	8
RAHAVOOGUDE ARUANNE.....	9
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	11
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	11
Lisa 2 Raha.....	14
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded.....	14
Lisa 5 Materiaalne põhivara	15
Lisa 6 Kapitali- ja kasutusrent.....	16
Lisa 7 Võlad tarnijatele	16
Lisa 8 Maksuvõlad.....	17
Lisa 9 Osakapital	17
Lisa 10 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes.....	17
Lisa 11 Seotud osapooled.....	18
Juhatuse allkirjad 30.06.2010 lõppenud majandusaasta aruandele	20
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	21
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	22
Osanike nimekiri.....	23
Tegevusalade loetelu.....	24

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ ADP Dealer Services Eesti on autondusettevõtete tarkvaralahendusi tootev ja pakkuv firma. OÜ ADP Dealer Services Eesti on uudne IT-lahenduste pakkuja autonduses, keskendudes kaasaegsele sõidukimüügile ja impordile.

AutoMaster on kõrgeltarenenud ja modulaarne tarkvaratoode. Esirinnas kasutajasõbralikkuse ja paindlikkusega on *AutoMasteri* Müügi Juhtimissüsteem tõhus vahend marketingiks, kliendisuhetega tegelemiseks, toetades töökodade operatsioone, samuti ka sõidukite ja tagavaraosade müüki. *AutoMaster* Importimise Juhtimissüsteem toetab sõiduki-logistikat, garantiihaldust ja tsentraliseeritud lao-administratsiooni.

OÜ ADP Dealer Services Eesti osutab tarkvara tugi- ja arendusteenuseid ka *AutoMaster* tarkvara kasutajatele teistes riikides.

OÜ ADP Dealer Services Eesti annab tööd 9 inimesele.

Ärinimi:	OÜ ADP Dealer Services Eesti
Äriregistri nr.	11010728
Juriidiline aadress:	Endla 69/ Keemia 4 10615 Tallinn
Postiaadress:	Endla 69/ Keemia 4 10615 Tallinn
Telefon:	372 6 105 930
Faks:	372 6 105 921
E-mail:	info@adp.com
Kodulehekülg:	www.adp.com
Tegevjuht:	Janek Prümmel
Audiitor:	Andrus Mäetalu Audiitorbüroo OÜ

TEGEVUSARUANNE

OÜ ADP Dealer Services Eesti on asutatud 15. jaanuaril 2004. a. Samas alustati ka aktiivset tegevust põhikirjalistel tegevusaladel:

Arvutitarkvara, -riistvara ja infotehnoloogia süsteemide

- arendamine
- marketing
- müük
- hooldus
- konsultatsioonid
- klienditugi

ADP Dealer Services OÜ puhul on tegemist ADP Nederland B.V tütarettevõttega. ADP Dealer Services (Finland) OY-le kuulus eelmise majandusaasta alguses 66% ettevõttest, 34% ettevõttest kuulus Net Group OÜ-le. 2008. aasta detsembris ostis ADP Dealers Services (Finland) OY 34% osaluse välja OÜ Net Group-ilt muutudes sellega 100% ADP Dealer Services Eesti OÜ ainuosanikuks.

Oluliseim muutus lõppenud majandusaastal oli ADP Dealer Services Eesti OÜ müük 07.07.2009.a ADP Nederland B.V-le.

Olulise muudatusena tuleb veel märkida majandusaasta muutmist. Nüüdsest on kehtestatud majandusaastaks 01. Juuli - 30. Juuni. Vastav muudatus tehti eelmisel majandusaastal.

Igapäevane majandustegevus hoolimata üldisest majandussurutisest Eesti turul toimus samas mahus kui eelmisel majandusaastal. Uuel majandusaastal jätkatakse olemasolevate klientide jätkuteenindamisega.

Juhatuse liikmete ja nõukogu liikmete töökohad ei olnud 30.06.2010. lõppenud majandusaastal tasustatavad. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Töötajate keskmine arv 30.06.2010 lõppenud majandusaastal oli 9 (2008: 13 töötajat) ning töötajate tasu üldsumma kokku oli 4 105 729 krooni (2008: 5 432 818) ja sotsiaalmaksud sellelt 1 398 554 krooni (2008: 1 814 005). Järgmisel majandusaastal plaanitakse seoses töömahtude kasvamisega juurde võtta 2- 3 töötajat.

30.06.2010 lõppenud majandusaastal ei ole toimunud selliseid erilisi ja olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi. Ettevõtte areng on toimunud orgaaniliselt ja stabiilselt.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju

30.06.2010 lõppenud majandusaastal oli OÜ ADP Dealer Services Eesti traditsioonilise äritegevuse maht samas suurusjärgus kui eelmisel aastal.

OÜ ADP Dealer Services Eesti häid majandustulemusi soosisid eeskätt järgmised tegurid:

- püsiklientidelt saadava püsitulu suur osakaal;
- turuliidri roll;
- uued kliendid;
- fokuseerimine põhitegevustele;

ADP Dealer Services Eesti OÜ tegevusega ei kaasnenud 30.06.2010 lõppenud majandusaastal olulisi keskkonna- ega sotsiaalseid mõjusid.

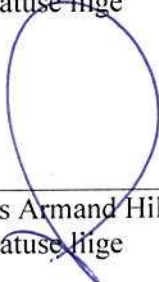
30.06.2010 lõppenud majandusaastal ja aruande koostamise perioodil ei ole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Tulud, kulud, kasum ja peamised finantssuhtarvud

	30.06.2010	30.06.2009	Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid
Müügitulu	11 957 424	17 663 930	
Tulu kasv	-32,31 %	61,86 %	(müügitulu 2009- müügitulu 2008)/müügitulu 2008*100
Puhaskasum	-62 799	1 092 090	
Kasumi muutus	-105,75 %	-1,35 %	(puhaskasum 2009 - puhaskasum 2008)/puhaskasum 2008*100
Puhasrentaablus	-0,53 %	6,21 %	puhaskasum/ müügitulu*100
Lühiajaliste kohust. kattekordaja	2,23	2,32	käibevara/ lühiajalised kohustused
ROA	-1,85 %	28,45 %	puhaskasum/ varad kokku*100
ROE	-2,89 %	49,32 %	puhaskasum/ omakapital kokku*100


Kenneth James Gladish
Juhatuse liige

29.10.2010.
kuupäev


Ties Armand Hille Overeinder
Juhatuse liige

25.10.2010.
kuupäev


Peter Andrew Granson
Juhatuse liige

29.10.2010.
kuupäev

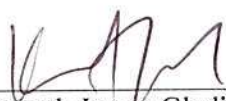
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

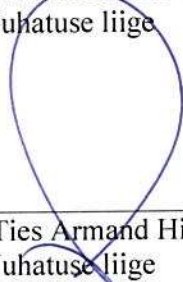
OÜ ADP Dealer Services Eesti tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab lehekülgedel 7 kuni 19 toodud OÜ ADP Dealer Services Eesti 30.06.2010 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tegevjuhtkond kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ ADP Dealer Services Eesti finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 06.07.2010, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ ADP Dealer Services Eesti on jätkuvalt tegutsev ettevõte.


Kenneth James Gladish
Juhatuseliige

29.10.2010.
kuupäev


Ties Armand Hille Overeinder
Juhatuseliige

25.10.2010.
kuupäev


Peter Andrew Granson
Juhatuseliige

29.10.2010.
kuupäev

BILANSS

(täiskroonides)

	30.06.10	30.06.09	Lisa
AKTIVA			
Käibevara			
Raha	1 027 665	1184824	2
Nõuded ja ettemaksed	1 682 073	1787427	
Nõuded ostjate vastu	1 357 761	1226337	3,11
Muud lühiajalised nõuded	298 888	492 746	4
Ettemaksed teenuste eest	25 424	68 345	
Varud	0	4 201	
Müügiks ostetud kaubad	0	4 201	
Käibevara kokku	2 709 737	2 976 452	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	436 341	436 561	
Pikaajalised järelmaksu nõuded	436 341	436 561	4
Materiaalne põhivara	211 359	439 295	5
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)	0	223 410	
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)	211 359	215 885	
Põhivara kokku	211 359	439 295	
AKTIVA KOKKU	3 384 437	3 852 308	
PASSIVA			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	55978	6
Kapitalirendi tagasimaksed järgmisel perioodil	0	55978	
Võlad ja ettemaksed	1 212 068	1 414 484	
Võlad tarnijatele	566 965	776 091	7
Võlad töövõtjatele	224 456	248 548	
Maksuvõlad	321 080	303275	8
Muud võlad	99 567	86 570	
Lühiajalised kohustused kokku	1 212068	1 470 463	
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	0	161951	6
Kapitalirendi kohustused	0	161951	
Pikaajalised kohustused kokku	0	161951	
Kohustused kokku	1 209364	1 632 414	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	200 000	200 000	9
Kohustuslik reservkapital	20 000	20 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 015 168	907 804	
Aruandeaasta kasum	-62 799	1 092090	
Omakapital kokku	2 172 369	2 219 894	
PASSIVA KOKKU	3 384 437	3 852 308	

KASUMIARUANNE

(täiskroonides)

SKEEM I

	01.07.09-30.06.10	01.07.08-30.06.09	Lisa
Äritulud			
Müügitulu	11 957 424	17 663 930	10
Muud äritulud	0	16 006	
Äritulud kokku	11 957 424	17 679 936	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 030 425	-4949879	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 368 854	-3983869	
Tööjõu kulud	-5 504 283	-7246823	
Palgakulu	-4 105 729	-5432818	
Sotsiaalmaksud	-1 398 554	-1 814 005	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-105 456	-155060	5
Muud ärikulud	-2	-107	
Ärikulud kokku	-12 009 020	-16335738	
Ärikasum	-51 596	1344198	
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud	-12 746	-17755	
Muud finantstulud	1 543	4887	
Finantskulud kokku	11 203	-12867	
Kasum enne tulumaksustamist	-62 799	1 331331	
Tulumaks	0	-239241	
Aruandeaasta kasum	-62 799	1 092090	

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(täiskroonides)

KAUDNE MEETOD

	01.07.09-30.06.10	01.04.08-30.06.09	Lisa
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum	-51 596	1 344 198	
<u>Korrigeerimised:</u>			
Ärikasumi korrigeerimised (kulum ja väärtuse langus)	122 266	155 060	5
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	105 354	-339 850	3
Varude muutus	4 201	-4 200	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-202 417	287 898	7,8
Makstud intressid	-200	-17 755	6
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-239 241	9
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	-22 393	1 186 110	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetus	-67 786	-29 970	5
Saadud intressid	-11 003	4 887	
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-78 789	-25 083	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-55 978	-66 347	6
Makstud dividendid	0	-900 000	9
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	-55 978	-966 347	
RAHAVOOD KOKKU	-157 159	194 680	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 184 824	990 144	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-157 159	194 680	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 027 665	1 184 824	2

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(täiskroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Eelmiste perioodide kasum	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
31.03.2008	200 000	20 000	0	700 824	1 106 980	2 027 804
31.03.2008	200 000	20 000	0	700 824	1 106 980	2 027 804
31.03.08 lõppenud a.kasumi jagamine	0	0	900 000	206 980	-1 106 980	0
Dividendide maksmine	0	0	-900 000	0	0	-900 000
31.03.08 lõppenud aasta kasum	0	0	0	0	1 092 090	1 092 090
30.06.2009	200 000	20 000	0	907 804	1 092 090	2 219 894
30.06.2009	200 000	20 000	0	907 804	1 092 090	2 219 894
30.06.09 lõppenud a.kasumi jagamine	0	0	0	1 092 090	-1 092 090	0
Eelmiste perioodide selgunud kasum	0	0	0	15 274	0	15 274
30.06.10 lõppenud aasta kasum	0	0	0	0	-62 799	-62 799
30.06.2010	200 000	20 000	0	2 015 168	-62 799	2 172 369

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ ADP Dealer Services 30.06.2010 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ ADP Dealer Services kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle eraldi arvestust ei peeta.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
• Sõidua autod	6 aastat
• Arvutid, kontoritehnika	2 aastat
• Muu inventar	5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Rendiarvestus

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

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 kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 30. juuni 2010 on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

ADP Dealer Services Eesti OÜ rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibearade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 30. juuni 2010 ja aruande koostamispäeva 06. juuli 2010 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(täiskroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Sularaha kassas	193	193
Pangakontod	1 027 472	1 184 631
Raha kokku:	1 027 665	1 184 824

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(täiskroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
s.h Ostjatelt laekumata arved	931 470	799 514
s.h Ebatõenäoliselt laekuvad arved	17 728	0
s.h Nõuded emattevõtte ja teiste konsolideerimisgrupi ettevõtete vastu	408 563	426 822
Nõuded ostjate vastu kokku:	1 357 761	1 226 337

Täiendav teave emattevõtja ja teiste seotud osapoolte nõuete kohta on avaldatud lisas 13.

Muutused ebatõenäoliselt laekuvate arvete allahindluses:

	30.06.2010	30.06.2009
Ebatn. laekuvad arved perioodi alguses	0	-33 176
Laekunud ebatn. tunnistatud nõudeid	0	31 406
Tühistatud ebatn. tunnistatud nõudeid	0	0
Ebatn. laekuvaks tunnistatud nõuded	-17 728	-5 310
Aruandeaastal lootusetuks tunnistatud nõuded	0	7 080
Ebatõenäoliselt laekuvad arved kokku:	-17 728	-33 176

Lisa 4 Muud lühiajalised nõuded

(täiskroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
Muud lühiajalised nõuded		
Lühiajalised järelmaksu nõuded	279 164	476 425
Muud lühiajalised nõuded	19 724	16 320
Muud lühiajalised nõuded kokku:	298 888	492 746

	30.06.2010
Järelmaksu nõuded kokku	742 505
sh lühiajalised nõuded (12 kuu jooksul)	279 164
sh pikaajalised nõuded (1-5 aasta jooksul)	436 341
Aruandeperioodil saadud põhiosamaksed	402 664
Aruandeperioodil saadud intressid	

Lisa 5 Materiaalne põhivara
(täiskroonides)

	Sõiduautod	Muu materiaalne põhivara	KOKKU
Saldo seisuga 31.03.2008			
Soetusmaksumus	392 330	121 990	514 320
Akumuleeritud kulum	-87 184	-47 251	-134 435
Jääkmaksumus 31.03.2008	305 146	74 739	379 885
2008.a. toimunud muutused			
<i>Soetamine</i>	<i>0</i>	<i>214 470</i>	<i>214 470</i>
s.h. ostetud	0	214 470	214 470
<i>Bilansist välja arvamine</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Akumuleeritud kulum</i>	<i>-81 736</i>	<i>-73 324</i>	<i>-155 060</i>
s.h. arvestatud kulum	-81 736	-73 324	-155 060
Saldo seisuga 30.06.2009			
Soetusmaksumus	392 330	336 460	728 790
Akumuleeritud kulum	-168 920	-120 575	-289 495
Jääkmaksumus 30.06.2009	223 410	215 885	439 295
2009.a. toimunud muutused			
<i>Soetamine</i>	<i>0</i>	<i>67 786</i>	<i>67 786</i>
s.h. ostetud	0	67 786	67 786
<i>Bilansist välja arvamine</i>	<i>-190 266</i>	<i>0</i>	<i>-190 266</i>
s.h. müük	-190 266	0	-190 266
<i>Akumuleeritud kulum</i>	<i>-33 144</i>	<i>-72 312</i>	<i>-105 456</i>
s.h. arvestatud kulum	-33 144	-72 312	-105 456
s.h. müüdud põhivara kulum	0	0	0
s.h. mahakantud põhivara kulum	0	0	0
Saldo seisuga 30.06.2010			
Soetusmaksumus	202 064	404 246	606 310
Akumuleeritud kulum	-202 064	-192 887	-394 951
Jääkmaksumus 30.06.2010	0	211 359	211 359

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevaid põhivarasid seisuga 30.06.2010 oli 121 990,07 krooni (30.06.2009: 58 286 krooni).
Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil soetusmaksumusest.

Lisa 6 Kapitali- ja kasutusrent
(täiskroonides)

Kapitalirent

OÜ ADP Dealer Services rentis kapitalirendi tingimustel ühte sõiduauto, mis oli bilansis kajastatud põhivarana.

Kapitalirendi kohustus	30.06.2010	30.06.2009
Sõiduauto soetusmaksumuses	392 330	392 330
Akumuleeritud kulum	-202 064	-168 920
Jääkmaksumus	190 266	223 410
Põhivara müük	-190 266	0
Kohustus	0	284 277
sh tagasimakse 12 kuu jooksul	0	52 761
sh tagasimakse 1-5 aasta jooksul	0	231 516
Aruandeperioodil makstud põhiosamaksed	55 978	50 320
Aruandeperioodil makstud intressid	5 781	17 457
Alusvaluuta	EUR	EUR
Maksetähtajad	Iga kuu	Iga kuu
Keskmine intressimäär	5,60%	5,60%
Maksetähtaeg	Rendimaksed	
0-1 aastat	0	73 113
4-5 aastat	0	463 421
Kokku	0	536 534

Kasutusrent

OÜ ADP Dealer Services rendib kasutusrendi tingimustel kahte sõiduauto, mille rendilepingud lõppevad 2013. aastal. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 100 027 krooni. (2008: 189 869 krooni).

Lisa 7 Võlad tarnijatele
(täiskroonides)

	30.06.2010	30.06.2009
s.h Tarnijatele tasumata arved	166 764	480 468
s.h Emaettevõttele ja teistele konsolideerimisgrupi ettevõtetele tasumata arved	400 201	295 623
Võlad tarnijatele kokku:	566 965	776 091

Täiendav teave emaettevõtjale ja teistele seotud osapoolte kohustuste kohta on avaldatud lisas 11 Seotud osapooled.

Lisa 8 Maksuvõlad

(täiskroonides)

Maksuliik	30.06.2010	30.06.2009
Käibemaks	136 927	18 267
Üksikisiku tulumaks	60 174	95 306
Sotsiaalmaks	104 770	162 668
Kohustuslik kogumispension	1 803	0
Töötuskindlustusmaks	13 333	14 786
Ettevõtte tulumaks	1 583	4 763
Sotsiaalmaks erisoodustusest	2 490	7 485
Maksuvõlad kokku:	321 080	303 275

Maksuvõlad on jooksva võlgnevuse iseloomuga, mille tasumistähtaeg ei ole bilansipäevaks veel saabunud.

Lisa 9 Osakapital

(täiskroonides)

Põhikirja kohaselt on osakapitali minimaalseks suuruseks 100 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 400 000 krooni.

Osakapital üldsummas 200 000 krooni koosneb ühest osast nimiväärtusega 200 000 krooni.

Aruandeaastal dividende välja ei kuulutatud ning välja ei makstud.

Lisa 10 Müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

Müügitulu tegevusalade lõikes

	30.06.2010	%	30.06.2009	%
62021 Arvutialased konsultatsioonid	6 447 194	53,92 %	6 663 797	37,73 %
62091 Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	980 633	8,20 %	6 369 261	36,06 %
47411 Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	1 924 463	16,09 %	2 226 154	12,60 %
77401 Intellektuaalomandi ja sarnaste toodete rentimine	1 451 925	12,14 %	1 090 238	6,17 %
62031 Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	1 153 209	9,64 %	1 314 479	7,44 %
Kokku	11 957 424	100 %	17 663 930	100 %

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes

	30.06.2010	%	30.06.2009	%
Eesti	5 510 230	46,08 %	10 419 743	58,99 %
Soome	6 447 194	53,92 %	7 169 291	40,59 %
Läti	0	0,00 %	58 889	0,33 %
Belgia	0	0,00 %	16 006	0,09 %
Kokku	11 957 424	100 %	17 663 930	100 %

Lisa 11 Seotud osapooled

OÜ ADP Dealer Services loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- ☐ Emaettevõtja;
- ☐ Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- ☐ Ettevõtte juhatus ja nõukogu, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

OÜ ADP Dealer Services on aruandeaastal seotud osapooltega sõlminud kauba ja teenuse ostu- ja müügitehinguid alljärgnevatel mahtudes:

Osapoole nimi	Osapoole kirjeldus	30.06.2010		30.06.2009	
		Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
ADP Dealer Services (Finland) Oy	samasse konsol. gruppi kuuluv ettev.	756 537	6 447 194	2 542 254	7 169 291
ADP Dealer Services UK Ltd	samasse konsol. gruppi kuuluv ettev.	431 006	0	168 283	0
ADP Coordination Center BVBA	samasse konsol. gruppi kuuluv ettev.	0	0	0	16 006

Ettevõtte juhtkonna hinnagul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Bilansipäeva seisuga olid ettevõtte nõuete ja kohustuste saldod seotud osapooltega järgmised:

		30.06.2010	30.06.2009
Osapoole nimi	Ospoole kirjeldus	Summa	Summa
<u>Nõuded</u>			
ADP Dealer Services (Finland) Oy	samasse konsol. gruppi kuuluv ettev	408 564	426 822
ADP Coordination Center BVBA	samasse konsolideerimisgruppi kuuluv ettev.	0	16 006
Kokku nõuded		408 564	442 829
<u>Kohustused</u>			
ADP Dealer Services (Finland) Oy	samasse konsol. gruppi kuuluv ettev	208 812	127 340
ADP Dealer Services UK Ltd	samasse konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõte	189 762	168 283
ADP Dealer Services HQ	Samasse konsolideerimisgruppi Kuuluv ettevõte	1 627	0
Kokku kohustused		400 201	295 623

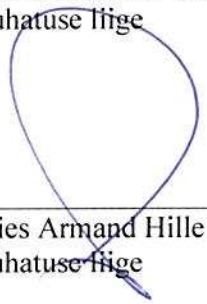
Juhatuse allkirjad 30.06.2010 lõppenud majandusaasta aruandele

OÜ ADP Dealer Services Eesti juhatus on koostanud 30.06.2010 lõppenud majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

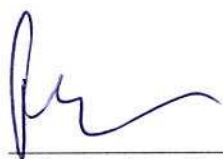
Juhatus:


Kenneth James Gladish
Juhatuse liige

29.10.2010.
kuupäev


Ties Armand Hille Overeinder
Juhatuse liige

25.10.2010.
kuupäev

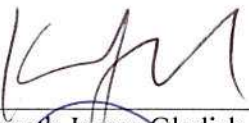

Peter Andrew Granson
Juhatuse liige

29.10.2010.
kuupäev

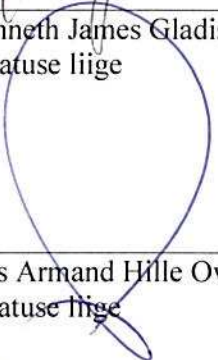
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

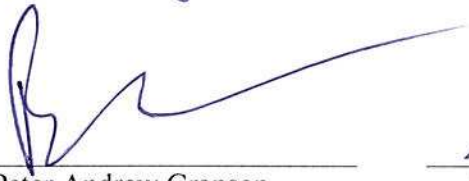
Ettevõtte puudub kasum, mida jaotada ning ADP Dealer Services Eesti OÜ juhatus teeb ettepaneku aruandeaasta kahjum summas 62 798,77 krooni katta eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.


Kenneth James Gladish
Juhatus liige

25.10.2010.
kuupäev


Ties Armand Hille Overeinder
Juhatus liige

25.10.2010.
kuupäev


Peter Andrew Granson
Juhatus liige

29.10.2010.
kuupäev

Osanike nimekiri

OÜ ADP Dealer Services Eesti osanikud on:

Nimi	Registrikood	Aadress	Osade arv	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg
ADP Nederland B.V	24098777	Lylantse Baan 1, 2908LG Capelle aan den Ijssel, Holland	1	200 000	07.07.2009.a

Tegevusalade loetelu

Aruandeperioodi 01.07.09 – 30.06.10 tegevusalad	Summad
62021 Arvutialased konsultatsioonid	6 447 194
62091 Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	980 633
47411 Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	1 924 463
77401 Intellektuaalomandi ja sarnaste toodete rentimine	1 451 925
62031 Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	1 153 209
Kokku	11 957 424

Aruande elektroonilised kinnitused

ADP Dealer Services Eesti OÜ (registrikood: 11010728) 01.07.2009 - 30.06.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Pilleriin Lekko-Kutateladze	Sisestaja	16.12.2010

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	6447194	53.92%	Jah
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara jaemüük	47411	1924463	16.09%	Ei
Intellektuaalomandi ja sarnaste toodete (v.a autoriõigusega tööd) rentimine	77401	1451925	12.14%	Ei
Arvutisüsteemide ja andmebaaside haldus	62031	1153209	9.64%	Ei
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	980633	8.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ADP Nederland B.V.		Lylantse Baan 1, 2908 LG, Capelle aan den IJssel, Holland	200000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6105930
Faks	+372 6105921
Mobiiltelefon	+3725064351
E-posti aadress	info@adp.com