

Majandusaasta aruanne

OÜ VALICECAR

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

Äriregistri kood 11102086
Aadress: Pikavere küla, Koonga vald, Pärnumaa 88430
Telefon: + 372 528 8718
Faks: + 372 21058
Elektronpost info@valicecar.ee
Interneti kodulehekülg www.valicecar.ee

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	
Bilanss.....	
Kasumiaruanne [SKEEM 1].....	
Rahavoogude aruanne.....	
Omakapitali muutuste aruanne.....	
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	
Lisa 2 Raha.....	
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed.....	
Lisa 4 Maksud.....	
Lisa 5 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded.....	
Lisa 6 Materiaalne põhivara.....	
Lisa 7 Laenukohustused.....	
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed.....	
Lisa 9 Müügitulu.....	
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud.....	
Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele.....	
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	
Märkusteta arvamuse avaldamine.....	

TEGEVUSARUANNE

OÜ Valicecari põhitegevusalaks on transporditeenused Eesti Vabariigi piires mittelitsentseeritavas ulatuses.

2007aasta müügitulu 17212953 krooni. Võrreldes eelmise aastaga on ettevõtte müügitulu tõusund. Ettevõtte aruandeaasta puhaskasum 2449584 krooni. Olulisemad sündmused aruandeaastal oli põhivara ostmise. Osteti põhivara kapitalirendi liisinguga kaks kallurauto ja üks roomikekskavaator. Liisingu esemed on võetud 5aastaks. Osteti maad, milleks võeti pikaajalist pangalaenu. Kanti lootusetuks debitoorseks võlgnevuseks 105940 krooni 2006 aasta võlgnevust. Töötajate arv aruande perioodil keskmiselt 8, töötasu üldsumma 680346 krooni. Juhatuse liige eraldi tasu ei saa, ega ole saanud ka muid soodustusi.

Lähitulevikus on plaanis uuendada- ja suurendada masinaparki ning olla konkurentsivõimeline.

Juhatuse liige _____

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Valicecari juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Juhatuse hinnangul on OÜ Valicecar jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2007.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Pikavere, 30.06.2008.a

Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

Juhatuse liige _____

Bilanss

(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2007	31.12.2006
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha	2	918558	770895
Nõuded ostjate vastu	3	3246474	921689
Lühiajalised nõuded ja ettemaksed	3	393112	275521
Käibevara kokku		4558144	1968105
 Põhivara			
Materiaalne põhivara	6	6570332	2660297
Põhivara kokku		6570332	2660297
AKTIVA (VARAD) KOKKU		11128476	4628402
 PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7	786111	680487
Võlad ja ettemaksed	8	1717858	818119
Lühiajalised kohustused kokku		2503969	1498606
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	7	4367217	1322090
Pikaajalised kohustused kokku		4367217	1322090
KOHUSTUSED KOKKU		6871186	2820696
 OMAKAPITAL			
Osakapital		40000	4000
Kohustuslik reservkapital		4000	4000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		1763706	255809
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2449584	1507897
OMAKAPITAL KOKKU		4257290	1807706
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		11128476	4628402

Juhatuse liige _____

Kasumiaruanne [SKEEM 1]
(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Müügitulu	9	17212953	6589020
Muud äritulud	10	50807	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	11	8793485	4616669
Mitmesugused tegevuskulud	12	3982009	100000
Tööjõu kulud			
Palgakulu		748340	172140
Sotsiaalmaksud		227226	57343
Tööjõu kulud kokku		975566	229483
Põhivara kulum ja väärtuse langus		441756	89650
Muud ärikulud		292339	
Ärikasum (-kahjum)		2778605	1553218
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-330070	-45686
Kasum (-kahjum) valuutakursi muutustest		96	
Muud finantstulud ja -kulud		953	365
Finantstulud ja -kulud kokku		-329021	-45321
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		2449584	1507897
Tulumaks		0	0
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		2449584	1507897

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2007	2006
Rahavood äritegevusest			

Ärikasum	2778605	1507897
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	441756	89650
Kasum (kahjum) põhivara müügist ja mahakandmisest	286563	100000
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2442376	-1170466
Varude muutus		
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	899739	1387741
Makstud intressid	-330070	
Kokku rahavood äritegevusest	16342173	1914822
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	-5218275	-2749947
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	-578834	80000
Tütarettevõtete soetus		
Tütarettevõtete müük		
Sidusettevõtete soetus		
Sidusettevõtete müük		
Muude finantsinvesteeringute soetus		
Muude finantsinvesteeringute müük		
Antud laenud	369000	
Antud laenude tagasimaksed	35000	
Saadud dividendid		
Saadud intressid		
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5393109	-2669947
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1500000	1322090
Saadud laenude tagasimaksed	299314	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	2107241	
Aktsiate emiteerimine		
Omaaktsiate tagasiostmine		
Makstud dividendid		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3906555	1322090
Rahavood kokku	147663	566965
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	770895	203930
Raha ja raha ekvivalentide muutus	147663	566965
Valuutakursi muutuste mõju		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	918558
		770895

(kroonides)

	Aktia- kapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamat a kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2005				
Saldo 2005.a. aastaaruandes	40000	0	259809	259809
Arvestuspõhimõtete muutmise mõju				
Korrigeeritud saldo seisuga 31.12.2005	40000		259809	259809
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	1507897	1507897
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	4000	-4000	0
Saldo seisuga 31.12.2006	40000	4000	1763706	1807706
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	2449584	2449584
Saldo seisuga 31.12.2007	40000	4000	4213290	4257290

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Valicecar 2007. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 50 000 krooni.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu,

Juhatus liige _____

kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Masinate ja seadmete akumulieeritud kulumi % on 10. Maad ei amortiseerita.

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. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi

katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

	31.12.2007	31.12.2006
Pangakontod	918558	770895
Raha kokku	918558	770895

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Nõuded ostjate vastu	3246474	921689
Nõuded ostjate vastu kokku	3246474	921689
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded (lisa 4)		137911
Muud nõuded (lisa 5)	334000	
Ettemaksed teenuste eest	8986	98898
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	50126	38712
Ettemaksed kokku	393112	275521
Nõuded ja ettemaksed kokku	3639586	1179210

Lisa 4 Maksud

	31.12.2007		31.12.2006	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Käibemaks		40071	137911	
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	
Üksikisiku tulumaks	0	33808	0	6598
Sotsiaalmaks	0	67476	0	17722
Kohustuslik kogumispension	0	3213	0	684
Töötuskindlustusmaks	0	1840	0	482
Kokku	0	146408	137911	25486

Lisa 5 Muud lühi- ja pikaajalised nõuded

Juhatuse liige _____

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr	Tagasimakse tähtaeg
Muud nõuded	334000	65000	269000			
Kokku	334000	65000	269000			
s.h pikaajalised nõuded	269000		269000			

Tagasimakse tähtaeg

	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Intressi- määr	Tagasimakse tähtaeg
Muud nõuded	0					
Kokku	0					
s.h pikaajalised nõuded	0					

Lisa 6 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpetat- mata põhivara	Ettemaks põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	0	200000	0	0	0	200000
Soetamine		2749947				2749947
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt						0
sh kapitalirendiga		2050947				2050947
Müük (-)		200000				200000
Soetusmaksumus 31.12.2006	0	2749947	0	0	0	2749947
Soetamine	1500000	3718274				5218274
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt						0
sh kapitalirendiga		3693274				3692374
Müük (-)		978500				978500
Soetusmaksumus 31.12.2007	1500000	5489721	0	0	0	6989721
 Akumuleeritud kulum 31.12.2005	 0	 20000	 0	 0	 0	 20000
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		89650				89650
Müüdud põhivara kulum (-)		20000				20000
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	89650	0	0	0	89650
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)		441756				441756

Müüdnud põhivara kulum (-)		112017				112017
Akumuleeritud kulum 31.12.2007	0	419389	0	0	0	419389
Jääkmaksumus 31.12.2005	0	180000	0	0	0	180000
Jääkmaksumus 31.12.2006	0	2660297	0	0	0	260297
Jääkmaksumus 31.12.2007	1500000	5070332	0	0	0	6570332

Lisa 7 Laenukohustused

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>					Intressi- määr
	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Tagasimakse tähtaeg	
Pikaajalised pangalaenud	1425886			1425886		
<i>Sh.. AS Eesti Ühispank</i>	1425886			1425886		
Kapitalirendikohustused	3727442	786111	2941331			
Kokku	5153328	786111	2941331	1425886		

	<u>Tagasimakse tähtaeg</u>					Intressi-määr
	Saldo 31.12.2006	12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	üle 5 aasta	Tagasimakse tähtaeg	
Kapitalirendikohustused	1777377	455287	1322090			
Lühiajaline laen	225200	225200				
Kokku	2002577	680487	1322090			

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides.

Juhatuse liige _____

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	1328731	483264
Võlad töövõtjatele	124181	23039
Maksuvõlad (lisa 4)	146408	25486
Muud võlad	108238	511530
Saadud ettemaksed	10000	0
Võlad ja ettemaksed kokku	1717858	1043319

Lisa 9 Müügitulu

OÜ Valicecar müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusala	2007	2006
Kaubavedu maanteedel(kood EMTAK 49411)	10054769	3953412
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge (kood EMTAK 47991)	7158184	2635608
Kokku	17212953	6589020

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2007
Materjalid	6817317
Auto varuosad ja remont	914820
Ostetud kütus	995247
Muud teenused	66101
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	8793485

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

	2007
Tellitud teenused	275886
Lootusetud debitoorsed võlad	9
	105940

Mitmesugused tegevuskulud	1117200
Mitmesugused tegevuskulud kokku	3982009

Juhatuse allkirjad 2007. a majandusaasta aruandele

OÜ Valicecar 2007. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 30.06. 2008, kinnitamine

Juhatuse liige _____

Juhatuse liige
Vallo Kappak

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Valicecar juhatus teeb ettepaneku jaotada 2007. aasta puhaskasum summas 4213290 krooni alljärgnevalt:

1. jaotamata kasumi jääk 31.12.2007- 4213290 krooni

Märkusteta arvamuse avaldamine

SÕLTUMATU AUDITORI ARUANNE

OÜ VALICECAR

Olen auditeerinud OÜ Valicecar 31.12.2007.a. raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2007, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Juhatuse kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamis-hinnangute tegemine.

Audiitori kohustused

Minu kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisin auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et olen vastavuses eetikanõuetega ning et planeerin ja viin auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad audiitori otsustustest, sealhulgas hinnangutest riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhatuse poolt tehtud raamatu-pidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usun, et minu kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Minu arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Valicecar finantss seisundit seisuga 31.12.2007 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

2007.a. finantstulemuseks 2 449 584 krooni ja bilansimaht seisuga 31.12.2007.a. 11 128 476 krooni.

08.12. 2008.a. Pärnus

Eevi Aus
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.106

Majandusaasta aruande allkirjad

VALICECAR OÜ (registrikood: 11102086) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Eevi Aus (Audiitor) - kinnitanud 10.12.2008

Vallo Kappak (Juhatuse liige) - kinnitanud 10.12.2008