

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ VEOKIREMONT

registrikood: 11103097

tänava/talu nimi, Papiniidu 19
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnu linn

vald: Pärnumaa

postisihtnumber: 80010

maakond: Pärnu maakond

telefon: 4420107

faks:

e-posti aadress: raimond.parn@p-trucks.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Võlad tarnijatele	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Veokiremont tegevusaladeks on veoautode varuosade müük, veoautode remont ja tehniline hooldus. 2010. aasta müügitulu on 3 511 125 krooni. Aasta kahjumiks kujunes 169 673 krooni. Ettevõtte majandustegevus võrreldes 2009 aastaga ei ole oluliselt paranenud, majandustegevust 2010. aastal on mõjutanud Eesti üldine majanduslangus.

Firmas töötas aruandeperioodil 11 töötajat, töötasudeks maksti 925 640.- krooni ja sotsiaal ja töötukindlustus maksudeks 318 011 krooni, sealhulgas tegevdirectori (juhatuse liige ühes isikus) 12 kuu töötasu oli 120 000 krooni. Eraldi juhatuse liikme tasu ei ole makstud.

Firma jätkab tegevust samadel põhimõtetel.

Peamised suhtarvud

-

<u>Likviidsus ja maksevõime</u>		<u>2010</u>	<u>2009</u>
	<u>Raha ja pank müügitulust (cash and bank to sales)</u>	<u>2,71</u>	
	<u>Likviidsuskordaja (quick ratio) ehk happetest(acid test)</u>	<u>69,44%</u>	<u>65,99%</u>
	<u>Lühiajalise võla kattekordaja (current ratio)</u>	<u>124,48%</u>	<u>164,39%</u>
	<u>Rahakordaja (cash ratio)</u>	<u>1,45%</u>	<u>5,16%</u>
<u>Tegevus, tasuvus ja rentaablus</u>			
	<u>Brutomarginaal (gross margin)</u>		
	<u>Tegevuse marginaal (operating margin)</u>	<u>-4,83%</u>	<u>-6,48%</u>
	<u>Majandustegevuse marginaal (management/business margin)</u>	<u>-4,83%</u>	<u>-6,39%</u>
	<u>Tasuvusmarginaal ehk tegevustulustus (net profit margin)</u>	<u>-4,83%</u>	<u>-6,39%</u>
	<u>Vara tasuvus (operating return on assets)</u>	<u>-21,23%</u>	
	<u>Vara rentaablus (return on assets)</u>	<u>-21,25%</u>	
	<u>Keskmine finantskulu määr (average debt rate)</u>	<u>0,04%</u>	
	<u>Omakapitali tasuvus (operating return on equity)</u>	<u>-56,32%</u>	
	<u>Omakapitali rentaablus (return on equity)</u>	<u>-56,39%</u>	
	<u>Koguvara käibekordaja (total assets turnover ratio)</u>	<u>4,40</u>	
<u>Kapitalistruktuur ja finantsvõimendus</u>			
	<u>Võlakordaja(debt ratio)</u>	<u>73,55%</u>	<u>50,53%</u>
	<u>Omakapitali osatähtsus (equity to assets)</u>	<u>26,45%</u>	<u>49,47%</u>
	<u>Kohustuste ja omakapitali suhe (debt to equity)</u>	<u>278,08%</u>	<u>102,15%</u>
	<u>Vara ja omakapitali suhe (assets to equity)</u>	<u>378,08%</u>	<u>202,15%</u>
	<u>Kapitaliseerituse tase</u>	<u>0,00%</u>	<u>0,00%</u>
<u>Käibekapital</u>			
	<u>Käibekapital (net working capital)</u>	<u>147 093</u>	<u>253 726</u>
	<u>Keskmine laekumisperiood päevades (days of receivables)</u>	<u>28</u>	

	<u>Keskmine laoseis päevades (days in inventory)</u>	<u>37</u>	
	<u>Keskmine tasumisperiood päevades (days in payables)</u>	<u>44</u>	
	<u>Raha käibevälde päevades (short-term cash cycle)</u>	<u>21</u>	
	<u>Vara käibevälde päevades (asset turnover)</u>	<u>83</u>	
<u>Altman'i Z-hinne(ka krediidihinne)</u>		<u>0,85</u>	<u>2,61</u>
<u>Pankrotikoefitsent</u>		<u>4,34</u>	<u>5,17</u>

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtkonnana vastutame käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Veokiremont 31.12.2010 a. finantsseisundit ning perioodi 01.01.2010 - 31.12.2010 a. majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Veokiremont tegutseb jätkuvalt.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 880	40 243	2
Nõuded ja ettemaksed	405 369	219 782	3;4
Varud	330 718	387 731	5
Kokku käibevara	747 967	647 756	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	68 985	132 024	6
Kokku põhivara	68 985	132 024	
Kokku varad	816 952	779 780	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	600 874	394 029	4;7;8;9
Kokku lühiajalised kohustused	600 874	394 029	
Kokku kohustused	600 874	394 029	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 751	568 822	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-169 673	-227 071	
Kokku omakapital	216 078	385 751	
Kokku kohustused ja omakapital	816 952	779 780	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 511 125	3 551 912	10
Muud äritulud	9 742	292	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 006 449	-2 202 958	12
Mitmesugused tegevuskulud	-376 470	-423 292	13
Tööjõukulud	-1 244 378	-1 094 054	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-63 039	-61 565	6
Muud ärikulud	-13	-473	
Ärikasum (-kahjum)	-169 482	-230 138	
Finantstulud ja -kulud	-191	3 067	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-169 673	-227 071	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-169 673	-227 071	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-169 482	-230 138
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	63 039	61 565
Kokku korrigeerimised	63 039	61 565
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-185 587	291 740
Varude muutus	57 013	3 354
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	206 845	-67 689
Laekunud intressid	77	80
Makstud intressid	-268	
Muud rahavood äritegevusest		2 987
Kokku rahavood äritegevusest	-28 363	61 899
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-22 113
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-22 113
Kokku rahavood	-28 363	39 786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 243	457
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 363	39 786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 880	40 243

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	568 822	612 822
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-227 071	-227 071
31.12.2009	40 000	4 000	341 751	385 751
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-169 673	-169 673
31.12.2010	40 000	4 000	172 078	216 078

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kasutatavad arvestuspõhimõtted

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava ja IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Majandusaasta kestvus on 12 kuud, periood 01.01- 31.12.2010.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamialuseid ning info esitlusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raamatupidamiskohustuslane lähtub majandusaasta aruande ja sellega koos esitatavate dokumentide koostamisel Vabariigi Valitsuse määrase alusel kehtestatud taksonoomiast ning rahandusministri määrasega kehtestatud aruandevormidest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad”. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõudes kantakse bilansist välja

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000.- kroonist. Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille maksumus on alla 10 000.- krooni, kantakse kasutusele võtmise hetkest täielikult kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, amortisatsiooni määr grupilt masinad ja seadmed 25% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4 aastat

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle ärilistele otsustele.

OÜ Veokiremont käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui neil isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu arilistele otsustele;
- eelmises lõikes kirjeldatud isikutega seotud äriühingud.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust hooldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kohustuslik reservkapital

Äriseadustiku kohaselt kantakse igal majandusaastal reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimis- ja finantstegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas		28 105
Arvelduskontod	11 880	12 138
Kokku raha	11 880	40 243

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	387 932	194 582
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 437	25 200
Kokku Nõuded ja ettemaksed	405 369	219 782

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	17 437		25 200	
Üksikisiku tulumaks		11 844		10 428
Sotsiaalmaks		27 060		24 110
Kohustuslik kogumispension		810		
Töötuskindlustusmaksed		3 443		3 069
Intress		191		
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad				278
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 437	43 348	25 200	37 885

Bilansipäeva seisuga kajastatud töötasuga seotud maksukohustused on arvestatud detsembrikuu väljamaksetelt ning on tähtaegselt tasutud.

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	330 718	387 326
Ettemaksed varude eest		405
Kokku varud	330 718	387 731

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2008		
Soetusmaksumus	234 467	234 467
Akumuleeritud kulum	-62 991	-62 991
Jääkmaksumus	171 476	171 476
Ostud ja parendused	22 113	22 113
Amortisatsioonikulu	-61 565	-61 565
31.12.2009		
Soetusmaksumus	256 580	256 580
Akumuleeritud kulum	-124 556	-124 556
Jääkmaksumus	132 024	132 024
Amortisatsioonikulu	-63 039	-63 039
31.12.2010		
Jääkmaksumus	68 985	68 985

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	408 101	286 166
Võlad töövõtjatele	51 798	51 777
Maksuvõlad	43 348	37 885
Muud võlad	89 852	14 572
Saadud ettemaksed	7 775	3 629
Kokku võlad ja ettemaksed	600 874	394 029

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	408 101	286 166

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkusereserv	51 798	
Kokku võlad töövõtjatele	51 798	51 777

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	23 324	240 533
Eesti	3 487 801	3 311 379
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 511 125	3 551 912
Kokku müügitulu	3 511 125	3 551 912
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Mootorsõidukiteosadejaliseadmetejaemüük 4532	1 340 582	1 779 697
Mootorsõidukiteremontjahoodus4520	2 170 543	1 772 215
Kokku müügitulu	3 511 125	3 551 912

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum valuutakursi muutustest	498	
Trahvid, viivised ja hüvitised	9 244	292
Kokku muud äritulud	9 742	292

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	329 751	303 883
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 149 707	1 358 621
Energia	332 887	154 776
Elektrienergia	78 583	69 369
Soojusenergia	181 391	36 622
Kütus	72 913	48 785
mitmesugusedteenused	179 691	385 678
vesi,kanalisatsioon	14 413	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 006 449	2 202 958

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	370 945	373 627
Mitmesugused bürookulud	4 196	37 234
Lähetuskulud		12 431
kindlustuskulud	1 329	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	376 470	423 292

Lisa 15 Tööjõukulud (kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	926 367	818 255
Sotsiaalmaksud	318 011	275 799
Kokku tööjõukulud	1 244 378	1 094 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	

Arandeperioodil töötas ettevõttes 11 isikut.

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2010
Intressitulud	77
Intressikulud	-268
Kokku finantstulud ja -kulud	-191

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	174 039	136 213	1 605 041	606 750

	2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	745 667	1 972 542

Nõuded ja kohustused seotud osapooltele sisaldavad käibemaksu.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ VEOKIREMONT (registrikood: 11103097) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMOND PÄRN	Juhatuse liige	23.05.2011
VELLO ATS	Juhatuse liige	25.05.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-169 673
Kokku	172 078
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	172 078
Kokku	172 078

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	2170543	61.82%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	1340582	38.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vello Ats	36204034213	Sindi linn, Pärnu maakond, Eesti	18000 EEK
Raimond Pärn	36202274221	Eesti	22000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4420399
Telefon	+372 4420106
Telefon	+372 4420107
E-posti aadress	Raimond.parn@mail.ee