

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing TAMMIKU AUTOKESKUS

registrikood: 11334916

tänava/talu nimi, Tammiku I põik 1
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41541

telefon: +372 56672699

e-posti aadress: baltser@mail.ru

Sisukord

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Tammiku Autokeskus asutati 09.02.2007.a.

Põhilised tegevusalad on mootorsõidukite hooldus ja remont, ning nende varuosade müük.

OÜ põhieesmärgid järgmiseks majandusaastaks on positsiooni tugevdamine turul läbi osutatavate teenuste suurendamise ja kvaliteedi parandamise.

2011 aastal realiseerimise netto-käive moodustas 176 293 eurot. Majandusaasta lõpes kasumiga 1 731 eurot .

OÜ Tammiku Autokeskus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 inimest, töötasu arvestati ja maksti kokku 8 657 eurot. Seal hulgas juhatuse liikme töötasu oli 3 374 eurot.

OÜ Tammiku Autokeskus olulisemad finantssuhtarvud olid:						
					2011	2010
Ärimentaablus (ärikasum / müügitulu) %					1,27	1,59
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu) %					0,98	0,11
Omakapitali tootlus ROE					31,65	2,72
(puhaskasum / 12 kuu keskmine omakapital) %						
Koguvara rentaablus					3,53	0,21
(puhaskasum / 12 kuu varade keskmine maksumus) %						

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-le Tammiku Autokeskus 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
1. OÜ Tammiku Autokeskus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 808	4 113
Nõuded ja ettemaksed	5 243	1 038
Varud	23 309	25 457
Kokku käibevara	32 360	30 608
Põhivara		
Materiaalne põhivara	15 245	19 821
Kokku põhivara	15 245	19 821
Kokku varad	47 605	50 429
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	13 504	7 738
Võlad ja ettemaksed	22 198	10 532
Kokku lühiajalised kohustused	35 702	18 270
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	5 569	27 556
Kokku pikaajalised kohustused	5 569	27 556
Kokku kohustused	41 271	45 826
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	8 948	8 948
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 345	-4 469
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 731	124
Kokku omakapital	6 334	4 603
Kokku kohustused ja omakapital	47 605	50 429

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	176 293	112 079
Muud äritulud	0	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-128 527	-70 650
Mitmesugused tegevuskulud	-24 580	-17 197
Tööjõukulud	-11 578	-14 286
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 659	-8 031
Muud ärikulud	-716	-139
Ärikasum (kahjum)	2 233	1 778
Finantstulud ja -kulud	-502	-1 654
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 731	124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 731	124

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 233	1 778
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 659	8 031
Kokku korrigeerimised	8 659	8 031
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 205	4 543
Varude muutus	2 148	7 127
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 666	-2 338
Makstud intressid	-502	-1 653
Kokku rahavood äritegevusest	19 999	17 488
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 083	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 083	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 320	-10 001
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 901	-3 747
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 221	-13 748
Kokku rahavood	-305	3 740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 113	373
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-305	3 740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 808	4 113

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	8 948	-4 469	4 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)		124	124
31.12.2010	8 948	-4 345	4 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 731	1 731
31.12.2011	8 948	-2 614	6 334

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tammiku Autokeskus 01.01.2011 – 31.12.2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnistatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustest.

OÜ Tammiku Autokeskus kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid – raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu – ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. 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 kantud bilansist välja.

Varud

Varud – tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude maksumus on kantud kuludesse kaalutud keskmise meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara – põhivarana bilansis kajastatakse varasid maksumusega üle 500 eurot ning kasutusajaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmisest ja võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Masinad ja seadmed: 20%-aastas.

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade: 20%-aastas.

Finantskohustused

Finantskohustused - lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude arvestus – tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus 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

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 280	57
Arvelduskontod	528	4 056
Kokku raha	3 808	4 113

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 439	1 456
Üksikisiku tulumaks	242	172
Sotsiaalmaks	835	596
Kohustuslik kogumispension	31	3
Töötuskindlustusmaksed	82	63
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 629	2 290

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	35 697	7 599	43 296
Akumuleeritud kulum	-14 555	-889	-15 444
Jääkmaksumus	21 142	6 710	27 852
Amortisatsioonikulu	-7 139	-892	-8 031
31.12.2010			
Soetusmaksumus	35 697	7 599	43 296
Akumuleeritud kulum	-21 694	-1 781	-23 475
Jääkmaksumus	14 003	5 818	19 821
Ostud ja parendused	4 083		4 083
Amortisatsioonikulu	-7 139	-1 520	-8 659
31.12.2011			
Soetusmaksumus	39 780	7 599	47 379
Akumuleeritud kulum	-28 833	-3 301	-32 134
Jääkmaksumus	10 947	4 298	15 245

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	3 737	3 737		
Kapitalirendikohustused kokku	10 317	9 767	550	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	5 019		5 019	
Laenukohustused kokku	19 073	13 504	5 569	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	7 564	3 837	3 727	
Kapitalirendikohustused kokku	12 711	3 901	8 810	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	15 019		15 019	
Laenukohustused kokku	35 294	7 738	27 556	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	15 534	7 739
Võlad töövõtjatele	1 219	503
Maksuvõlad	2 629	2 290
Muud võlad	2 758	0
Muud viitvõlad	2 758	0
Saadud ettemaksed	58	0
Kokku võlad ja ettemaksed	22 198	10 532

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Palk	968	250
Juhatuse liikmete palk	251	253
Kokku võlad töövõtjatele	1 219	503

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	176 293	112 079
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 293	112 079
Kokku müügitulu	176 293	112 079
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	176 293	112 079

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	8 752	8 317
Elektrienergia	1 538	1 320
Kütus	7 214	6 997
Mitmesugused bürookulud	1 470	0
Valve ja signalisatsioon	984	1 010
Telefon	2 298	2 288
Muud	11 076	5 582
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 580	17 197

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 657	10 495
Sotsiaalmaksud	2 848	3 692
Töötuskindlustusmaks	73	99
Kokku tööjõukulud	11 578	14 286
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega 2011.a. tehenguid ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TAMMIKU AUTOKEKUS (registrikood: 11334916) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI GERMONENKO	Juhatuse liige	18.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 345
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 731
Kokku	-2 614

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	176293	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Germonenko	37810102224	Eesti	8948 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56672699
E-posti aadress	baltser@mail.ru