

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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

Tegevusaruanne

OÜ Tammiku Autokeskus asutati 09.02.2007.a.

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

Aruandeaastal oli OÜ Tammiku Autokeskus müügitulu 1 753 650 krooni.

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

OÜ Tammiku Autokeskus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 inimest, töötasu arvestati ja maksti kokku 164 208 krooni. Seal hulgas juhatuse liikme töötasu oli 53 579 krooni.

OÜ Tammiku Autokeskus olulisemad finantssuhtarvud olid:						
					2010	2009
Ärimentaablus (ärikasum / müügitulu) %					1,59	2,89
Puhasrentaablus (puhaskasum / müügitulu) %					0,11	-0,36
Omakapitali tootlus ROE					2,72	-19,15
(puhaskasum / 12 kuu keskmine omakapital) %						
Koguvara rentaablus					0,21	-0,5
(puhaskasum / 12 kuu varade keskmine maksumus) %						

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ-le Tammiku Autokeskus 2010. 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.

Juhatuse liige
Dmitri Germonenko

Juhatuse liige
(ees- ja perekonnanimi)

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	64 353	5 840
Nõuded ja ettemaksed	16 243	87 329
Varud	398 312	509 830
Kokku käibevara	478 908	602 999
Põhivara		
Materiaalne põhivara	310 130	435 788
Kokku põhivara	310 130	435 788
Kokku varad	789 038	1 038 787
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	121 074	215 133
Võlad ja ettemaksed	164 784	201 364
Kokku lühiajalised kohustused	285 858	416 497
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	431 162	552 207
Kokku pikaajalised kohustused	431 162	552 207
Kokku kohustused	717 020	968 704
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	140 000	140 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-69 917	-65 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 935	-4 252
Kokku omakapital	72 018	70 083
Kokku kohustused ja omakapital	789 038	1 038 787

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 753 650	1 196 233
Muud äritulud	37	91
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 105 433	-676 123
Mitmesugused tegevuskulud	-269 073	-151 578
Tööjõukulud	-223 531	-211 727
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-125 658	-121 775
Muud ärikulud	-2 170	-585
Ärikasum (-kahjum)	27 822	34 536
Finantstulud ja -kulud	-25 887	-38 788
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 935	-4 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 935	-4 252

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 822	34 536
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	125 658	121 775
Kokku korrigeerimised	125 658	121 775
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	71 086	-53 135
Varude muutus	111 518	-321 812
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-36 580	43 509
Makstud intressid	-25 887	-38 788
Kokku rahavood äritegevusest	273 617	-213 915
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-114 225
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-114 225
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	335 000
Saadud laenude tagasimaksed	-156 477	-51 506
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-58 627	-54 780
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-215 104	328 714
Kokku rahavood	58 513	574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 840	5 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	58 513	574
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 353	5 840

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	-65 665	-25 665
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		-4 252	-4 252
Emiteeritud osakapital	100 000		100 000
31.12.2009	140 000	-69 917	70 083
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		1 935	1 935
31.12.2010	140 000	-67 982	72 018

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

OÜ Tammiku Autokeskus 09.02.2010 – 31.12.2010 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 vastavasisulistes määrustest.

OÜ Tammiku Autokeskus kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 vähendamisena. 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 5000 krooni 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.

Rendid

Kapitalirend - kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved randuvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	894	3 551
Arvelduskontod	63 459	2 289
Kokku raha	64 353	5 840

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	14 772	71 615
Muud nõuded	1 471	15 714
Kokku Nõuded ja ettemaksed	16 243	87 329

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	22 791	16 010
Üksikisiku tulumaks	2 701	7 073
Sotsiaalmaks	9 320	23 932
Kohustuslik kogumispension	45	58
Töötuskindlustusmaksed	981	1 904
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35 838	48 977

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	549 382	13 834	563 216
Akumuleeritud kulum	-116 492	-3 386	-119 878
Jääkmaksumus	432 890	10 448	443 338
Ostud ja parendused	9 153	105 072	114 225
Amortisatsioonikulu	-111 249	-10 526	-121 775
31.12.2009			
Soetusmaksumus	558 535	118 906	677 441
Akumuleeritud kulum	-227 741	-13 912	-241 653
Jääkmaksumus	330 794	104 994	435 788
Amortisatsioonikulu	-111 708	-13 950	-125 658
31.12.2010			
Soetusmaksumus	558 535	118 906	677 441
Akumuleeritud kulum	-339 449	-27 862	-367 311
Jääkmaksumus	219 086	91 044	310 130

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	118 342	60 032	58 310	
Kapitalirendikohustused kokku	198 894	61 042	137 852	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	235 000		235 000	
Laenukohustused kokku	552 236	121 074	431 162	

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	174 834	56 506	118 328	
Kapitalirendikohustused kokku	257 506	58 627	198 879	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	335 000	100 000	235 000	
Laenukohustused kokku	767 340	215 133	552 207	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	121 081	140 730
Võlad töövõtjatele	7 865	11 657
Maksuvõlad	35 838	48 977
Kokku võlad ja ettemaksed	164 784	201 364

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Palk	3 901	7 709
Juhatuse liikmete palk	3 964	3 948
Kokku võlad töövõtjatele	7 865	11 657

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 753 650	1 196 233
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 753 650	1 196 233
Kokku müügitulu	1 753 650	1 196 233
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kokku müügitulu	1 753 650	1 196 233

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	130 147	99 559
Elektrienergia	20 662	22 687
Kütus	109 485	76 872
Valve ja signalisatsioon	15 800	6 200
Telefon	35 792	30 805
Muud	87 334	15 014
Kokku mitmesugused tegevuskulud	269 073	151 578

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	164 208	158 427
Sotsiaalmaksud	57 773	52 281
Töötuskindlustusmaks	1 550	1 019
Kokku tööjõukulud	223 531	211 727
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooltega 2010.a. tehenguid ie ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TAMMIKU AUTOKEKUS (registrikood: 11334916) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI GERMONENKO	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-69 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 935
Kokku	-67 982

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	1530614	87.28%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	223036	12.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Germonenko	37810102224	Eesti	140000 EEK

Sidevahendid

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