

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ALV Rental OÜ

registrikood: 11465512

tänava/talu nimi, Lennujaama tee 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11101

telefon: +372 5063606, +372 5290018

e-posti aadress: alvrental@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Laenukohustused	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud äritulud	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

ALV Rental oü põhitegevus on sõiduautode, minibusside rentimine ja erinevad transporditeenused.

Oma majandustegevuse arendamiseks oleme teinud palju koostööd teiste autorendifirmadega, et luua ühine kliendibaas. Taoline koostöö on sujunud efektiivselt ning toonud meile juurde potentsiaalseid(püsi)kliente ning suurendanud firma käivet.

Sel majandusaastal tegime taas koostööd Eesti Suusaliiduga, kes korraldas MK-etappi suusatamises Otepääl. Pakkusime neile transporditeenust kogu võistluste ajaks mis oli meie firmale küllaltki mahukas ettevõtmine. Sõlmisime ka teisi koostöölepinguid autode rentimiseks lühemateks ja pikemateks perioodideks. Meie partneriteks on mitu autoremondi ettevõtet, kes rendivad meie sõidukeid oma klientidele vahetusautodeks. Samuti sõlmisime uusi pikaajalisi autorendi lepinguid ravimiettevõttega Alcon Pharmaceuticals Eesti Filiaal.

Turundustegevuse käigus töötasime välja meie firma uued reklaambukletid, mis on jaotatud peamistesse majutusasutustesse Tallinnas ning mujal Eestis ning tagavad meile lisaklientuuri huvituristide näol. Oleme pidanud ka läbirääkimisi turismifirmadega väljaspool Eestit, et luua võrgustik nii broneeringute tegemiseks kui ka parema teeninduse pakkumiseks.

Teenusegrupe me sel aruandeaastal muutnud ei ole, kuid oleme pidanud läbirääkimisi rahvusvahelise autorendi frantsiisi omandamiseks, et veelgi arendada meie firma põhitegevust autorendi turul ning suurendada käivet läbi rahvusvahelise autorendi-keti.

Ka autorenditurul on Eesti majandusega seondult märgata elavnemist, panustame eelkõige kliendi paremale teenindamisele, konkurentsivõimelistele pakkumistele ning püsiklientuuri suurendamisele just läbi personaalse teeninduse.

Oleme sõlminud ka lepingu Eesti Laskesuusatamise Föderatsiooniga järgmise aasta rahvusvahelise IBU-karikavõistluse etapi transpordi korraldamiseks.

Seoses majanduse elavnemisega paraneb kindlasti olukord ka meie tegevusvaldkonnas ning see võimaldab meil saavutada paremaid mjandustulemusi meie põhitegevuses.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 124	1 026	
Nõuded ja ettemaksed	2 921	1 791	2
Kokku käibevara	4 045	2 817	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	62 402	53 282	3
Kokku põhivara	62 402	53 282	
Kokku varad	66 447	56 099	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 221	19 613	4
Võlad ja ettemaksed	1 403	1 356	2,5
Kokku lühiajalised kohustused	18 624	20 969	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 784	11 870	4
Kokku pikaajalised kohustused	14 784	11 870	
Kokku kohustused	33 408	32 839	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 448	7 755	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 779	12 693	
Kokku omakapital	33 039	23 260	
Kokku kohustused ja omakapital	66 447	56 099	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	39 846	41 136	6
Muud äritulud	827	1 103	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 201	-15 924	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 265	-4 034	9
Tööjõukulud	-1 943	-2 019	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 415	-6 718	3
Muud ärikulud	-868	-49	
Ärikasum (kahjum)	10 981	13 495	
Finantstulud ja -kulud	-1 202	-802	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 779	12 693	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 779	12 693	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 981	13 495	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 415	6 718	3
Kokku korrigeerimised	10 415	6 718	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 130	-1 340	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47	-532	
Kokku rahavood äritegevusest	20 313	18 341	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 535	-8 285	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 535	-8 285	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	23 272	11 524	4
Saadud laenude tagasimaksed	-22 750	-20 716	4
Makstud intressid	-1 202	-802	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-680	-9 994	
Kokku rahavood	98	62	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 026	964	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	98	62	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 124	1 026	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		8 011	10 567
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 693	12 693
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	20 448	23 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 779	9 779
31.12.2011	2 556	256	30 227	33 039

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ALV Rental OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

ALV Rental OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantstegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, kantakse kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on üle 650 euro või kasuliku tööeaga üle 1 aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub samaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektida seotud

tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivaraleobjektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidua autod	5

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse samasel omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooni perioodiks on vara eeldatav kasulik tooiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saad tasu õiglases väärtuses, (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Väljamakstud dividendide osas kasutatakse maksumäära 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Seotud osapooled

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

- osäühingu juhatus, tegevdirektor. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Tulud

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.

Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	19	0	33
Käibemaks	0	121	263	0
Üksikisiku tulumaks	0	26		
Sotsiaalmaks	0	92	0	92
Kohustuslik kogumispension	0	3		
Töötuskindlustusmaksed	0	11		
Ettemaksukonto jääk	41		90	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41	272	353	125

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	63 034	63 034	63 034
Akumuleeritud kulum	-11 319	-11 319	-11 319
Jääkmaksumus	51 715	51 715	51 715
Ostud ja parendused	8 285	8 285	8 285
Amortisatsioonikulu	-6 718	-6 718	-6 718
31.12.2010			
Soetusmaksumus	71 319	71 319	71 319
Akumuleeritud kulum	-18 037	-18 037	-18 037
Jääkmaksumus	53 282	53 282	53 282
Ostud ja parendused	19 535	19 535	19 535
Amortisatsioonikulu	-10 415	-10 415	-10 415
31.12.2011			
Soetusmaksumus	90 854	90 854	90 854
Akumuleeritud kulum	-28 452	-28 452	-28 452
Jääkmaksumus	62 402	62 402	62 402

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud omanikelt	11 328	11 328		
Lühiajalised laenud kokku	11 328	11 328		
Kapitalirendikohustused kokku	20 677	5 893	14 784	
Laenukohustused kokku	32 005	17 221	14 784	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikelt	7 028	7 028		
Lühiajalised laenud kokku	7 028	7 028		
Kapitalirendikohustused kokku	24 455	12 585	11 870	
Laenukohustused kokku	31 483	19 613	11 870	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	370	1 231
Võlad töövõtjatele	761	0
Maksuvõlad	272	125
Kokku võlad ja ettemaksed	1 403	1 356

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 846	41 136
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 846	41 136
Kokku müügitulu	39 846	41 136
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autorenditeenus	39 846	41 136
Kokku müügitulu	39 846	41 136

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	0	90
Kindlustushüvitis	693	989
Muud	134	24
Kokku muud äritulud	827	1 103

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-3 216	-6 436
Kindlustuskulud	-3 869	-3 866
Muud	-6 116	-5 622
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 201	-15 924

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-942	-1 190
Muud	-2 323	-2 844
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 265	-4 034

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-834	0
Sotsiaalmaksud	-1 109	-2 019
Kokku tööjõukulud	-1 943	-2 019
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-1 202	-802
Intressikulu kapitalirendilt	-1 202	-802
Kokku finantstulud ja -kulud	-1 202	-802

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	11 328	0	7 028

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	1 943	2 019

Aruande digitaalallkirjad

ALV Rental OÜ (registrikood: 11465512) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO TAMMEORG	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 448
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 779
Kokku	30 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	39846	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Kallas	37101020028	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Veiko Tammeorg	36803030380	Saue linn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5290018
Mobiiltelefon	+372 5063606
E-posti aadress	alvrental@gmail.com