

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: AR Pesulad OÜ

registrikood: 11623201

tänava/talu nimi, Pronksi 4-11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10124

telefon: +372 56970000

e-posti aadress: info@autopesulad.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

AR Pesulad OÜ peamisteks tegevusaladeks on sõiduautode sise- ja välispuhastus.

2011. aastal moodustas AR Pesulad OÜ müügitulu 66,8 tuhat (2010: 39,7) ja kasum -2,2 tuhat (2010: 4,7 tuhat) eurot. Kasum kahanes 147%⁽¹⁾ võrra. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja väärtus aasta lõpus oli 1,04.⁽²⁾ Ettevõtte omavavalisus aastalõpu seisuga oli 8 %⁽³⁾.

2011. aastal töötas ettevõttes 1 töötaja ja tööjõu kulud moodustasid 7,5 tuh. eurot. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2012. aasta eesmärgiks on jätkuvalt kliendibaasi suurendamine ja alustada koostööd mõne suurema autopesula ketiga.

Angela Baida

AR Pesulad OÜ juhatuse nimel

¹ Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011–puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010*100

² Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordadaes) = käibevara/lühiajalised kohustused

³ Omavavalisus (%) = omakapital/bilansi maht * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 993	693	2
Nõuded ja ettemaksed	38 222	3 749	3
Varud	47	499	
Kokku käibevara	40 262	4 941	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	2 556	5
Materiaalne põhivara	1 862	1 297	6
Kokku põhivara	1 862	3 853	
Kokku varad	42 124	8 794	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 278	7
Võlad ja ettemaksed	38 652	1 850	8
Kokku lühiajalised kohustused	38 652	3 128	
Kokku kohustused	38 652	3 128	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 855	-1 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 195	4 691	
Kokku omakapital	3 472	5 666	
Kokku kohustused ja omakapital	42 124	8 794	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	66 767	39 659	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 478	-20 117	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 591	-7 167	12
Tööjõukulud	-7 454	-7 422	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-801	-251	6
Muud ärikulud	-82	-11	
Ärikasum (kahjum)	361	4 691	
Finantstulud ja -kulud	-2 556	0	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 195	4 691	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 195	4 691	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	361	4 691	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	801	251	6
Kokku korrigeerimised	801	251	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-34 472	-3 724	
Varude muutus	452	-335	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	36 803	406	
Kokku rahavood äritegevusest	3 945	1 289	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 367	-1 131	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 556	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 367	-3 687	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	639	3 667	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 917	-2 552	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 278	1 115	
Kokku rahavood	1 300	-1 283	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	693	1 976	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 300	-1 283	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 993	693	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	0	-1 581	975
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 691	4 691
31.12.2010	2 556	0	3 110	5 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 195	-2 195
Muutused reservides	0	256	-255	1
31.12.2011	2 556	256	660	3 472

Detailsem info osakapitali ning jaotamata omakapitali kohta on lisas 9.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

AR Pesulad OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, euro täpsusega. Kuna alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Ametlik üleminekukurss oli 15,6466 EEK/EUR. Sellest tulenevalt muutus 1. jaanuarist 2011 ettevõtte arvestusvaluuta euroks ning ettevõtte konverteeris oma raamatupidamisarvestuse eurodesse. Alates 2011.aastast hakati finantsaruandeid koostama ja esitama eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192€.

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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 5-25%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. 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 saadud tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Alates 1. jaanuarist 2008. a väljamakstud dividendide osas on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. 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.

Bilans ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega, on toodud lisas 9.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 880	678
Arvelduskontod	113	15
Kokku raha	1 993	693

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 201	3 749	
Ostjatelt laekumata arved	38 201	3 749	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 222	3 749	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	273	0	254
Üksikisiku tulumaks	0	68	0	127
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	6
Sotsiaalmaks	0	317	0	313
Töötuskindlustusmaksed	0	27	0	39
Ettemaksukonto jääk	21		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	685	0	739

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	0	2 556
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	2 556

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	481	481
Akumuleeritud kulum	-64	-64
Jääkmaksumus	417	417
Ostud ja parendused	1 131	1 131
Amortisatsioonikulu	-251	-251
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 612	1 612
Akumuleeritud kulum	-315	-315
Jääkmaksumus	1 297	1 297
Ostud ja parendused	1 366	1 366
Amortisatsioonikulu	-801	-801
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 978	2 978
Akumuleeritud kulum	-1 116	-1 116
Jääkmaksumus	1 862	1 862

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	1 278	1 278			0%	EEK	30.04.2011
Lühiajalised laenud kokku	1 278	1 278					
Laenukohustused kokku	1 278	1 278	0	0			

Laene ei ole.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	37 487	727	
Võlad töövõtjatele	480	384	
Maksuvõlad	685	739	4
Kokku võlad ja ettemaksed	38 652	1 850	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 660€. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 521€ ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 139€.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 767	39 659
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 767	39 659
Kokku müügitulu	66 767	39 659
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Autopesuteenus	20 208	17 097
Autorent	2 744	22 562
Autode müük	43 815	0
Kokku müügitulu	66 767	39 659

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-1 580	-778
Energia	0	-910
Kütus	0	-910
Üür ja rent	-2 383	-18 429
Autode ost	-43 515	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 478	-20 117

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-2 328	-2 328
Energia	-3 611	-1 482
Elektrienergia	-1 034	-465
Soojusenergia	-752	-1 017
Kütus	-1 825	0
Mitmesugused bürookulud	-2 083	-1 371
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-15
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	-417	0
Reklaamikulu	-922	-479
Sõidukite remont ja hooldus	0	-333
Muud	-1 230	-1 159
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 591	-7 167

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-5 546	-5 522
Sotsiaalmaksud	-1 908	-1 900
Kokku tööjõukulud	-7 454	-7 422
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-2 556	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 556	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	0	2 476	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	1 278

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	435	0	20 563

Aruande digitaalallkirjad

AR Pesulad OÜ (registrikood: 11623201) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA BAIDA	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 195
Kokku	660
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 196
Kokku	-2 196

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	43815	65.62%	Jah
Autopesu jms teenindus	45202	20208	30.27%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	2744	4.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angela Baida	48402192791		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56970000
E-posti aadress	info@autopesulad.ee