

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing RAKLO TRANS

registrikood: 10125211

tänavatänu nimi, Pikk 6

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 65604

telefon: +372 7828275

faks: +372 7821621

e-posti aadress: autovoru@estpak.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 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ Raklo Trans, tegevuskoht Pikk tn 6, Võru linn, põhitegevusalaks on autode varuosade müük.

OÜ Raklo Trans 2012.a. müügikäive kokku oli 311 554 eurot

Ettevõtte 2012.a. majandusaasta kasum moodustas 11 970 eurot

2013.a. põhiülesandeks on jaemüügi taseme säilitamine.

Peamised finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2012	2011
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)	puhaskasum/keskmise omakapital	0,06	0,06
Vara puhaskasumi tootlus (ROA)	puhaskasum/keskmise vara	0,048	0,04
Vara käibekordaja	netokäive/vara	1,407	1,866

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 720	11 004	2
Nõuded ja ettemaksed	55 358	64 506	3
Varud	114 204	111 297	5
Kokku käibevara	172 282	186 807	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	49 034	85 429	6
Kokku põhivara	49 034	85 429	
Kokku varad	221 316	272 236	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 082	17 819	8
Võlad ja ettemaksed	19 441	48 251	9
Kokku lühiajalised kohustused	21 523	66 070	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 134	28 477	8
Kokku pikaajalised kohustused	10 134	28 477	
Kokku kohustused	31 657	94 547	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 793	4 793	12
Ülekurss	607	607	
Kohustuslik reservkapital	479	479	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 810	160 179	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 970	11 631	
Kokku omakapital	189 659	177 689	
Kokku kohustused ja omakapital	221 316	272 236	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	311 554	348 575	13
Muud äritulud	555	371	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-256 572	-283 892	15
Mitmesugused tegevuskulud	-4 520	-12 207	16
Tööjõukulud	-28 043	-30 477	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 441	-10 113	6
Muud ärikulud	-954	-47	18
Ärikasum (kahjum)	12 579	12 210	
Finantstulud ja -kulud	-609	-579	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 970	11 631	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 970	11 631	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	12 579	12 210	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 441	10 113	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	954	47	18
Kokku korrigeerimised	10 395	10 160	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 904	20 925	
Varude muutus	-2 907	-26 455	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-28 810	23 645	
Makstud intressid	-838	-696	
Kokku rahavood äritegevusest	-32 485	39 789	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-32 000	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	26 000	32 000	6
Antud laenud	-21 800	-32 000	
Antud laenude tagasimaksed	53 800	0	
Laekunud intressid	281	66	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	58 281	-31 934	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	10 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-10 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-24 080	-9 223	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 080	777	
Kokku rahavood	-8 284	8 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 004	2 372	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 284	8 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 720	11 004	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	4 793	607	479	160 179	166 058
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 631	11 631
31.12.2011	4 793	607	479	171 810	177 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 970	11 970
31.12.2012	4 793	607	479	183 780	189 659

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raklo Trans

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2012
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2012

Registrikood 10125211

Aadress: Pikk 6, Võru 65620

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis soetusmaksumuses. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest. Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10
Seadmed	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:
(a) Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

- (b) Tütarettevõtted;
 (c) Sidusettevõtted;
 (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
 (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
 (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	171	962
Arvelduskontod	2 549	10 042
Kokku raha	2 720	11 004

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	55 274	55 274			
Ostjatelt laekumata arved	55 274	55 274			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	84	84			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 358	55 358			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	32 161	32 161			
Ostjatelt laekumata arved	32 161	32 161			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	293	293			4
Muud nõuded	32 052	32 052			
Laenunõuded	32 000	32 000			
Intressinõuded	52	52			
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 506	64 506			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	41	0	0	2 109
Üksikisiku tulumaks	0	416	0	554
Sotsiaalmaks	0	883	0	1 210
Kohustuslik kogumispension	0	53	0	65
Töötuskindlustusmaksed	0	95	0	154
Ettemaksukonto jääk	43		293	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	84	1 447	293	4 092

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	114 204	111 297
Kokku varud	114 204	111 297

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	58 516	1 660	0	60 176	60 176
Akumuleeritud kulum	-8 445	-1 660	0	-10 105	-10 105
Jääkmaksumus	50 071	0	0	50 071	50 071
Ostud ja parendused	45 519	0	32 000	77 519	77 519
Amortisatsioonikulu	-7 713	0	-2 400	-10 113	-10 113
Müügid	-32 048	0	0	-32 048	-32 048
31.12.2011					
Soetusmaksumus	64 793	1 660	32 000	98 453	98 453
Akumuleeritud kulum	-8 964	-1 660	-2 400	-13 024	-13 024
Jääkmaksumus	55 829	0	29 600	85 429	85 429
Amortisatsioonikulu	-6 241	0	-3 200	-9 441	-9 441
Müügid	-26 954			-26 954	-26 954
31.12.2012					
Soetusmaksumus	35 913	0	32 000	67 913	67 913
Akumuleeritud kulum	-13 279	0	-5 600	-18 879	-18 879
Jääkmaksumus	22 634	0	26 400	49 034	49 034

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	26 000	32 000
Transpordivahendid	26 000	32 000
Kokku	26 000	32 000

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirent	12 216	2 082	10 134		EURIBOR+2,5	EUR	16.08.2016	
Kapitalirendikohustused kokku	12 216	2 082	10 134					8

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirent	14 212	1 996	12 216		EURIBOR+2,5	EUR	16.08.2016	
Kapitalirent	22 084	5 823	16 261		EURIBOR+2,5	EUR	01.08.2015	
Kapitalirendikohustused kokku	36 296	7 819	28 477					8

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	49 034	43 623
Kokku	49 034	43 623

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustused kokku	12 216	2 082	10 134					7
Laenukohustused kokku	12 216	2 082	10 134					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
juriidilisele isikule	10 000	10 000			4	EUR	10.03.2012	
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000						
Kapitalirendikohustused kokku	36 296	7 819	28 477					7
Laenukohustused kokku	46 296	17 819	28 477					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	15 886	15 886			
Võlad töövõtjatele	1 993	1 993			10
Maksuvõlad	1 447	1 447			4
Saadud ettemaksed	115	115			
Tulevaste perioodide tulud	115	115			
Kokku võlad ja ettemaksed	19 441	19 441			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	39 909	39 909			
Võlad töövõtjatele	3 940	3 940			10
Maksuvõlad	4 092	4 092			4
Saadud ettemaksed	310	310			
Tulevaste perioodide tulud	310	310			
Kokku võlad ja ettemaksed	48 251	48 251			

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 157	1 652
Puhkusetasude kohustus	836	2 288
Kokku võlad töövõtjatele	1 993	3 940

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	145 186	135 730
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	38 594	36 080
Kokku tingimuslikud kohustused	183 780	171 810

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	4 793	4 793
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 4793 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	311 554	348 575
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	311 554	348 575
Kokku müügitulu	311 554	348 575
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	297 941	332 513
Veokite rentimine	10 013	13 662
Seadmete rentmine	3 600	2 400
Kokku müügitulu	311 554	348 575

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	555	371
Kokku muud äritulud	555	371

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	678	890
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	255 894	283 002
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	256 572	283 892

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 338	1 414
Mitmesugused bürookulud	15	2 530
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 098	0
Telefoni ja sideteenused	437	695
Kauba transpordikulud	187	183
Reklaamikulud	258	7 213
Pagateenused	187	172
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 520	12 207

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	20 895	22 721
Sotsiaalmaksud	7 148	7 756
Kokku tööjõukulud	28 043	30 477
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	954	47
Kokku muud ärikulud	954	47

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	229	117
Intressitulu hoiustelt	1	1
Intressitulu laenudelt	228	116
Intressikulud	-838	-696
Intressikulu laenudelt	-66	0
Intressikulu kapitalirendilt	-772	-696
Kokku finantstulud ja -kulud	-609	-579

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ VÕRU TRANS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	15 974	1 856	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 230	17 727	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 520	30 000	17 533

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	27	64 447	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	13 301	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 402	73 921	21 800	51 800	10 000
2011	Ostud	Müügid	Antud laenud	Saadud laenud	
Emaettevõtja	32 000	81 035	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	17 157	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 874	265 636	30 000	10 000	

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud,

välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele;

(f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed,

kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2013

osaühing RAKLO TRANS (registrikood: 10125211) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS-KOIT PIHU	Juhatuse liige	27.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 970
Kokku	183 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	183 780
Kokku	183 780

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	171 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 970
Kokku	183 780
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	183 780
Kokku	183 780

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	297940	95.63%	Jah
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	10013	3.21%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	3600	1.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing VÕRU TRANS	10299158	Pikk 6, Võru linn, Võru maakond, Eesti	4793 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7828275
Faks	+372 7821621
E-posti aadress	autovoru@estpak.ee