

SRD Autopesula OÜ

Peterburi tee 92, 11415, Tallinn

Äriregistrinumber 10730395

MAJANDUSAASTA ARUANNE

01.01.2005 – 31.12.2005.a.

Tegevjuht: Sergei Šved

Telefon: (+372) 6217 130

Faks: (+372) 6217 134

E-mail aadress: srd@srd.ee

Audiitor: Tatjana Sinitsõna, ZIRANT OÜ

Põhitegevusala: transpordivahendite pesu ja sellega kaasnevad teenused

SISUKORD

RAAMATUPIDAMISBILANSS	2
KASUMIARUANNE	4
RAHAVOOGUDE ARUANNE	5
OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE	6
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.	7
MATERIAALSE POHIVARA LIIKUMINE (lisa1)	8
Tegevjuhtkonna deklaratsioon juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	9
TEGEVUSARUANNE	10
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	12

Juhatus liige _____ /S. Shved

13.04.2005.a.

RAAMATUPIDAMISBILANSS

	seisuga 31.12.2005	seisuga 31.12.2004
Aktiva (varad)		
Käibevara		
Raha	759360	549571
Lühiajalised finantsinvesteeringud		
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu	347642	371606
Ettemaksud teenuste eest	3056	3983
Kokku	350698	375589
Varud		
Tooraine ja materjal	0	390
Müügiks ostetud kaubad	77285	7589
Ettemaksud varude eest	390	
Kokku	77675	7979
Käibevara kokku	1187733	933139
 Põhivara		
Pikaajalised finantsinvesteeringud		
Tütarettevõtjate aktsiad või osad	20000	20000
Kokku	20000	20000
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed	444644	190592
Lõpetamata ehitised ja ettemaksed	700000	700000
Kokku	1144644	890592
Põhivara kokku	1164644	910592
Aktiva (varad) kokku	2352377	1843731

Juhatuse liige _____ /S. Shved

Passiva (kohustused ja omakapital)**Kohustused****Lühiajalised kohustused**

Võlad ja ettemaksed

Võlad tarnijatele	300643	391370
Võlad töövõtjatele	84512	71400
Maksuvõlad	83556	79380
Muud võlad	73091	
Kokku	541802	542150

Lühiajalised kohustused kokku

541802 542150

Kohustused kokku

541802 542150

Omakapital

Aktiikapital või osakapital nimiväärtuses	1020000	1020000
Kohustuslik reservkapital	11200	6000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	270383	172727
Aruandeaasta kasum (kahjum)	508992	102854

Omakapital kokku

1810575 1301581

Passiva (kohustused ja omakapital) kokku**2352377 1843731**

Juhatuse liige _____ /S. Shved

KASUMIARUANNE

01/01/2005 - 31/12/2005

	Aruanne- periodil	Eelmise aruanne- periodil
Müügitulu	4941300	3898933
Muud äritulud	90	1413
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2869906	-2482633
Muud tegevuskulud	-367650	-287761
Tööjõukulud	-1085135	-865371
palgakulu	-812963	648218
sotsiaalmaksud	-268288	213912
töötuskindlustus	-3884	3241
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-109444	-116131
Muud ärikulud	-263	-39551
Ärikasum	508992	108899
Finantstulud ja -kulud		
muud finantstulud ja -kulud	0	-6045
Kokku finantstulud ja -kulud	0	-6045
Kasum enne tulumaksustamist	508992	102854
Tulumaks		
Aruandeaasta kasum	508992	102854

Juhatuse liige _____ /S. Shved

13.04.2005.a.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

01/01/2005 - 31/12/2005

	Aruanne- periodil	Eelmise aruarne- periodil
1. Raha jääk aruandeperioodi alguses	549571	55332
2. Rahavoog äritegevusest		
2.1. Teenuste eest laekumised	6227423	4526533
2.2. Saadud kompensatsioon ja intressid	90	5617
2.3. Maksude hüvitamine, kokku	-684769	-508748
s.h. 2.3.1. käibemaks	-301111	-194012
2.3.2. Käibemaks Toolliamet (K1)	0	-12463
2.3.3. kinnipetud tulumaks	-103422	-86008
2.3.4. sotsiaalmaks	-252164	-192900
2.3.5. töötuskindlustus	-15345	-8844
2.3.6. kogumuspension	-9558	-6256
2.3.7. ettevõtetulumaks	-3169	-8265
2.4. Väljamakstud töötasud	-703331	-517569
2.5. Väljamaksed kaupade- ja teenuste tarnijatele	-4266128	-2983616
Äritegevuse tulemus	573285	522217
3. Rahavoog investeerimistegevusest		
Põhivahendite ostmise	-363496	-812531
Tütarettevõtjate osad	0	-20000
Investeerimistegevuse tulemus	-363496	-832531
4. Rahavoog finantstegevusest		
4.1. Osakapitali sissemaksed	0	960000
4.3. Tagastatud laenud	0	-150000
4.4. Tasutud laenuintressid	0	-1702
4.5. Muud finantskulud	0	-3745
Finantstegevuse tulemus	0	804553
5. Raha jääk aruandeperioodi lõpus	759360	549571
6. Rahajäägi muutus	209789	494239

Juhatuse liige _____ /S. Shved

OMAKAPITALI MUUTUSE ARUANNE

2005.a

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruanneaasta kasum	Oma kapital kokku
Omakapital sesuga 01.01.2004	60000	6000	5620	167109	238726
2003.a. Kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse			167109	-167109	0
Osakapitali suurendamine	960000				960000
2004.a. Kasum				102854	102854
Omakapital sesuga 31.12.2004	1020000	6000	172729	102854	1301583
2004.a. Kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse			102854	-102854	0
2005.a. Kasum				508992	508992
Reservkapitali surenemine		5200	-5200		0
Omakapital sesuga 31.12.2005	1020000	11200	270383	508992	1810575

Juhatuse liige _____ /S. Shved

13.04.2005.a.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

OÜ SRD Autopesula 2005.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes. OÜ SRD Autopesula kasutab kasumaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses toodud kasumiaruande skeem 1. 2005. aasta bilanss oli korrigeeritud uuega skeemiga RTJ2005 61,478

Nõuded ja ettemaksed. Nõuded ostjate vastu. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvad tõenäoliselt Laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Põhivara, Materiaalne põhivara. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 9000 kroonist. Amortisatsioonimäärad aastas on 20% -40%.

Maksukohustused. Maksukohustuste summa sisaldab ka detsembri- ja jaanuarikuu makseid, mis seisuga 31.12.2005.a. ei veel maksukohustus.

Võlad ja ettemaksed (aruandeperioodil tegemata väljamaksed). Võlad töövõtjatele. Arvestatud ka puhkusereserv aruandeaasta lõpu seisuga ,s.h. töötajatele välja maksmata puhkusetasud koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksuga.

Rahavoogude aruande koostamisel kasutatud otsemeetod, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete liigid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

Juhatuse liige _____ /S. Shved

13.04.2005.a.

Juhatus liige _____ /S. Shved

13.04.2005.a.

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele. Tegevjuhtkonna deklaratsioon.

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 10 toodud OÜ SRD Autopesula seisuga 31.12.2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust:

Äriühingu juhatus on äriseadusliku p. 179-st lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastatud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2005.a. ja aruande koostamispäeva 13.04.06.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ SRD Autopesula jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liiged:

Vladimir Petrov

isikukood 36706250308

Tallinn

Sergei Šved

isikukood 36710030268

Tallinn

Roman Šved

isikukood 37005100353

Tallinn

Juhatuse liige _____ /S. Shved

13.04.2005.a.

TEGEVUSARUANNE

SRD Autopesula OÜ jätkab aruandeaastal protsessi aadressil Peterburi tee 92 asuva autopesula ja autopesula aluse kinnistu omandamiseks.

Ettevõtte tegevus lähtub äriühingu asutamisel koostatud tegevuskavast. Ettevõtte turuosa kasvas ja äritegevuse kasum oli mõõdukas. 2005 aastat lõpetas SRD Autopesula OÜ kasumiga 508992 krooni.

Osaühingu juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatusel liikmetele oli arvestatud töötasud 107691 krooni ja välja makstud 2005. aastal 83979 krooni. 31. detsembri 2005.a. töötajate arv oli 20 ning palkade kogusumma oli 742562 krooni.

Ettevõttel on plaanis olulist tähelepanu pöörata autopesu kvaliteedi parandamisele. Täiustatud teenuse kvaliteedi kaudu loodetakse suurendada turuosa kuni 15 %. Kvaliteedi parandamiseks on plaanis koolitada töötajaid ning muuta palgad rohkem konkurentsivõimeliseks. Töötasude 10% kasv järgneval majandusaastal peaks eeldatavalt tagama spetsialistide osakaalu tõusu ettevõttes.

2005 aastast tehtud pesutehnikat renoveerimistööd autopesulas aadressil Tammsaare 53, Tallinn ja aadressil Sõpruse pst 261, Tallinn.

Kavandame kliendibaasi laiendamist, panustades reklaami ajakirjanduses.

Ettevõttel on plaanis omandada autopesula ja pesula alune kinnistus aadressil Peterburi tee 92 ja hakata ette valmistama projekteerimistöid nimetatud aadressil asuva pesula juurdeehituseks ja rekonstrueerimiseks. Samuti kavatakse ettevõtte osta uue pesuaparaadi autopesulas aadressil Tammsaare 53, Tallinn ja renoveerida pesutehnikat autopesulas aadressil Sõpruse pst 261, Tallinn. Autopesulate tehnilise kvaliteedi parandamine teenib teenuse kvaliteedi parandamise eesmärki.

Finantsnäitajad

Arvestades firma tegevust, arvan, et järgmised tegevuse finantsnäitajad vajavad vaatlemist.

Nimetus	2005	2004
CR, jooksva likviidsuse koefitsient	2.05	1.71

CR = jooksvad aktiivid / jooksvad passiivid

Arvutatakse, jagades käibevahendeid lühiajaliste kohustustega, ja näitab, kas firmal on piisavalt vahendeid, mida võib kasutada lühiajaliste kohustuste täitmiseks. Vastavalt rahvusvahelisele praktikale, likviidsuse koefitsiendi näit peab olema vahemikus ühest kaheni (mõnikord kolmeni). Alumine piir tuleneb sellest, et käibevahendeid peab olema vähemalt niipalju, et saaks täita lühiajalisi kohustusi, vastasel juhul võib firma sattuda pankroti ohtu. Käibevahendite lühiajaliste kohustuste rohkem kui kolmekordne ületamine ei ole samuti soovitatav, kuna see võib viidata aktiivide ebaratsionaalsele struktuurile.

Soovitatavad näidud: 1-2.

ROS, müükide rentaablus, %	10%	3%
----------------------------	-----	----

ROS = puhas kasum / puhas müügitogus * 100%

Juhatusel liige _____ /S. Shved

Demonstreerib puhta kasumi osa müügi kogusest

ROE, omakapitali rentaahtlus, %	28%	8%
---------------------------------	-----	----

$ROE = \text{puhas kasum} / \text{omakapital} * 100\%$

Lubab ära määratlada firma omanike poolt investeeritud kapitali kasutamise efektiivsust. Tavaliselt võrreldakse seda näitajat võimalikke alternatiivsete investeeringutega teistesse väärtpaperitesse. Omakapitali rentaahtlus näitab, kui palju puhta kasumi rahaühikuid teenis iga omanike poolt investeeritud rahaühik.

RCA, käibeaktiivide rentaahtlus, %	46%	11%
------------------------------------	-----	-----

$RCA = \text{puhas kasum} / \text{jooksvad aktiivid} * 100\%$

Demonstreerib firma võimalusi kasumi piisava koguse tagamiseks kasutatavate firma käibevahendite suhtes. Mida kõrgem on see koefitsient, seda efektiivsemalt kasutatakse käibevahendeid.

Juhatuse liige _____ /S. Shved

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide kasumi jääk seisuga 01.01.05.a.:.....	270 383
2005. aasta kasum:	508 992
Reservkapitali moodustamiseks:.....	25 000
Dividendideks:	240 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2005.a	
majandusaasta aruande kinnitamist:	514 371

Juhatuse liige _____ /S. Shved

13.04.2005.a.

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing SRD AUTOPEsula (registrikood: 10730395) 01.01.2005 - 31.12.2005 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Sergei Šved (juhatuse liige)

Kinnitanud

28.06.2006