

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Autokatte Osühing

registrikood: 10058147

tänavanimi: Möldre tee 14-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10915

telefon: +372 5016033, +372 6709046

faks: +372 6709755

e-posti aadress: autokate@autokate.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Saadud ettemaksed	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

Autokatte OÜ põhitegevus on PVC kangast autokoormakatete, tentide, reklaamloosungite, lavakatete, telkide, muude PVC kangast toodete valmistamine, kaubastamine ja parandus Eestis.

Käive aruandeaastal moodustas 2 392 495 krooni, 2009. aastal 2 485 775 krooni.

Käibe languse põhjuseks oli üldisest majanduslangusest tingitud tellimuste mahu vähenemine ja müügihindade langetamine.

Aruandeaasta majandustegevuse tulemiks kujunes kahjum 299 851 krooni, 2009.a. tulemiks oli kahjum 502 694 krooni.

Omakapital seisuga 31.12.2010 moodustas 540 773 krooni, 31.12.2009 seisuga 840 623 krooni.

Materiaalset põhivara soetati aruandeaastal 136 705 krooni väärtuses. 2009. aastal põhivara ei soetatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	108 564	67 841	2
Nõuded ja ettemaksed	85 581	62 258	3,4
Varud	337 918	308 859	6
Kokku käibevara	532 063	438 958	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	817 424	834 661	7
Kokku põhivara	817 424	834 661	
Kokku varad	1 349 487	1 273 619	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	387 687	52 287	9,17
Võlad ja ettemaksed	373 885	276 880	5,10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	761 572	329 167	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	47 142	103 829	9
Kokku pikaajalised kohustused	47 142	103 829	
Kokku kohustused	808 714	432 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	13
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	730 624	1 233 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-299 851	-502 694	
Kokku omakapital	540 773	840 623	
Kokku kohustused ja omakapital	1 349 487	1 273 619	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 392 495	2 485 775	14
Muud äritulud	158 346	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-794 501	-880 432	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 111 850	-837 612	8,18
Tööjõukulud	-769 471	-958 461	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-133 806	-272 889	7
Muud ärikulud	-34 782	-27 301	
Ärikasum (-kahjum)	-293 569	-490 920	
Finantstulud ja -kulud	-6 282	-11 774	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-299 851	-502 694	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-299 851	-502 694	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-293 569	-490 920	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	133 806	272 889	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-158 333	0	
Kokku korrigeerimised	-24 527	272 889	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 323	23 559	3
Varude muutus	-29 059	167 176	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	97 005	1 704	10
Makstud intressid	-6 063	-10 553	16
Kokku rahavood äritegevusest	-279 536	-36 145	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-136 704	-1	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	178 469	0	
Laekunud intressid	27	64	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	41 792	63	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	331 000	192 874	17
Saadud laenude tagasimaksed	-52 287	-156 572	
Makstud dividendid	0	-25 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	278 713	11 302	
Kokku rahavood	40 969	-24 780	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 841	93 906	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 969	-24 780	
Valuutakursside muutuste mõju	-246	-1 285	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	108 564	67 841	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	100 000	10 000	1 233 317	1 343 317
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-502 694	-502 694
31.12.2009	100 000	10 000	730 623	840 623
Vigade parandamise mõju			1	1
Korrigeeritud saldo			730 624	730 624
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-299 851	-299 851
31.12.2010	100 000	10 000	430 773	540 773

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Autokatte OÜ raamatupidamise aastaaruanne, perioodiga 01.01.2010-31.12.2010, on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassa olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Autokatte OÜ 2010.a. raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud bilansikirjel "Raha" kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest.

Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuldesse kantud nõudeid kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varud on kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Autokatte OÜ siseeeskirjade kohaselt loetakse materiaalseks põhivaraks vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 5000 krooni.

Varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla kehtestatud määra, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Bilansis on materiaalne põhivara kajastatud jääkväärtuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja ehitised	20
Muud põhivara grupid	5

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kusjuures algse soetusmaksumuse korrigeerimised viiakse läbi ainult juhul, kui need on asjakohased.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ning pikaajaliste kohustustena kajastatud laenude algselt saadud summa ei erine tagasimaksmisele kuuluvast summast, mistõttu lühiajalised finantskohustused ning pikaajalised laenukohustused on kajastatud bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Autokatte OÜ seotud osapoolteks on:

- osaühingu omanik
- osaühingu tegevjuhtkond ja juhatus
- osaühingu omaniku, tegevjuhtkonna ja juhatuse liikmete lähisugulased ning nendega seotud ettevõtjad

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 627	61 497
Arvelduskontod	106 937	6 344
Kokku raha	108 564	67 841

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	84 014	58 530
Ostjatelt laekumata arved	84 014	58 530
Ettemaksed	1 567	3 728
Kokku Nõuded ja ettemaksed	85 581	62 258

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	84 014	58 530
Kokku nõuded ostjate vastu	84 014	58 530

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	36 465	26 940
Üksikisiku tulumaks	7 930	8 447
Erisoodustuse tulumaks	330	229
Sotsiaalmaks	18 555	19 176
Kohustuslik kogumispension	20	0
Töötuskindlustusmaksed	1 995	1 869
Maamaks	0	0
Aktsiisimaks	0	0
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65 295	56 661

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	337 918	308 859
Kokku varud	337 918	308 859

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008								
Soetusmaksumus	71 760	860 285	859 053	246 666	133 665	1 239 384	166 775	2 338 204
Akumuleeritud kulum		-196 864	-650 640	-144 783	-116 377	-911 800	-121 991	-1 230 655
Jääkmaksumus	71 760	663 421	208 413	101 883	17 288	327 584	44 784	1 107 549
Amortisatsioonikulu		-39 976	-171 810	-45 655	-5 634	-223 099	-9 814	-272 889
Muud muutused				1		1		1
31.12.2009								
Soetusmaksumus	71 760	860 285	859 053	246 667	133 665	1 239 385	166 775	2 338 205
Akumuleeritud kulum		-236 840	-822 450	-190 438	-122 011	-1 134 899	-131 805	-1 503 544
Jääkmaksumus	71 760	623 445	36 603	56 229	11 654	104 486	34 970	834 661
Ostud ja parendused			15 833	32 880	74 667	123 380	13 325	136 705
Amortisatsioonikulu	0	-39 976	-37 394	-41 895	-7 448	-86 737	-7 093	-133 806
Müügid							-20 136	-20 136
31.12.2010								
Soetusmaksumus	71 760	860 285	15 833	279 546	208 332	503 711	159 964	1 595 720
Akumuleeritud kulum		-276 816	-791	-232 332	-129 459	-362 582	-138 898	-778 296
Jääkmaksumus	71 760	583 469	15 042	47 214	78 873	141 129	21 066	817 424

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2010	2009
Masinad ja seadmed	158 333	
Transpordivahendid	158 333	
Muu materiaalne põhivara	20 136	
Kokku	178 469	

Lisa 8 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	618 342	295 388
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
1-5 aasta jooksul	1 344 057	1 294 488

Autokatte OÜ on 2010.a. lõpuks rentinud kasutusrendi tingimustel viis sõiduautot.

Kasutusrendi makseid on aruandeaastal kantud tegevuskuludesse 618 342 krooni,

2009.a. oli vastavalt 295 388 krooni.

Järgnevatel perioodide rendikulu kasutusrendilepingutest koos intressiga, kestusega kuni viis järgnevat majandusaastat moodustab 1 344 057 krooni.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	387 687	387 687		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	47 142		47 142	
Laenukohustused kokku	434 829	387 687	47 142	
	31.12.2009	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	52 287	52 287		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	103 829		103 829	
Laenukohustused kokku	156 116	52 287	103 829	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus			
	Maa	Ehitised	Kokku
31.12.2010	71 760	583 469	655 229
31.12.2009	71 760	623 445	695 205

2008.a. võetud pikaajalise pangalaenu kohustuse täitmise tagamiseks on seatud hüpoteek kinnistule asukohaga Pärnasalu 27/Pärnasalu põik 6a, Saue linn

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	230 763	143 898
Maksuvõlad	65 295	56 661
Muud võlad	75 190	75 190
Saadud ettemaksed	2 637	1 131
Kokku võlad ja ettemaksed	373 885	276 880

Kirjel "Muud võlad" on kajastatud: dividendide tulumaksukohustus 15 790 krooni ja dividendikohustus 59 400 krooni.

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad tarnijatele	230 763	143 898

Lisa 12 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku saadud ettemaksed	2 637	1 131

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Autokatte OÜ osakapital koosneb ühest osast suurusega 100000 krooni.		
Kohustuslik reservkapital suurusega 10 000 krooni on moodustatud 10% ulatuses osakapitalist.		

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 392 495	2 473 775
Soome	0	12 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 392 495	2 485 775
Kokku müügitulu	2 392 495	2 485 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Tentide valmistamine	678 089	423 519
Reklaamloosungite valmistamine	157 954	181 404
Kauba müük	241 530	168 354
Katete remont	233 139	295 148
Telgikatete valmistamine	12 784	58 629
Koormakatete valmistamine	545 139	510 727
Muude katete valmistamine	494 370	793 829
Kirjade paigaldus katetele	29 490	54 165
Kokku müügitulu	2 392 495	2 485 775

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	566 231	710 058
Sotsiaalmaksud	203 240	248 403
Kokku tööjõukulud	769 471	958 461
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	27	64
Intressikulud	-6 063	-10 553
Intressikulu laenudelt	-6 063	-10 553
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-246	-1 285
Kokku finantstulud ja -kulud	-6 282	-11 774

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	331 000

2010.a. saadi Osaühingu osanikult laenu 331 000 EEK, mis seisuga 31.12.2010 on tagastamata.

Autokatte OÜ juhatus koosneb 2 liikmest.

2010.aastal arvestati ja maksti ühele juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu 63 000 EEK

Soodustusi ei ole arvestatud ega makstud.

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	138 230	119 175
Elektrienergia	27 530	26 033
Soojusenergia	23 984	17 206
Kütus	86 716	75 936
Mitmesugused bürookulud	18 804	24 558
Lähetuskulud	369	5 789
Koolituskulud	1 790	5 250
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	180	381
Kindlustuskulud sõiduautole	92 691	104 784
Reklaamikulud	20 054	26 445
Autode remont ja hooldus	63 570	63 215
Telefoniside	35 683	35 567
Autorent	618 342	0
Muud	122 137	452 448
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 111 850	837 612

Lisa 19 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR. 2011. aasta ja järgneva majandusaasta aruandeid hakatakse koostama eurodes.

Aruande digitaalallkirjad

Autokatte Osaühing (registrikood: 10058147) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IREEN ANNUS	Juhatuse liige	27.06.2011
AVO ANNUS	Juhatuse liige	29.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	730 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-299 851
Kokku	430 773

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	730 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-299 851
Kokku	430 773
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	430 773
Kokku	430 773

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude valmis tekstiiltoodete tootmine	13929	2392495	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Avo Annus	36008010301	Saue linn, Harju maakond, Eesti	100000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709046
Faks	+372 6709755
Mobiiltelefon	+372 5016033
E-posti aadress	autokate@autokate.ee