

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Koltsik OÜ

registrikood: 11427569

tänavatalu nimi, Pärna 2-14, Märjamaa alev
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 78301

telefon: +372 5182485

e-posti aadress: kalle.kollin@mail.ee

veebilehe aadress: www.koltsik.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	11
Lisa 3 Tööjõukulud	12
Lisa 4 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne .

Meie firma loodi eelkõige Märjamaa Spordiklubi laste transportimiseks spordiüritustele. Sellel aastal oleme Märjamaa SK sihtotstarbelised sõidud saanud kaetud. Selleks , et firma oleks elujõuline, oleme bussi ka välja rentinud .

Ka tuleval perioodil jätkame samadel alustel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkonna deklaratsioon.

Aastat lõpetasime kõva kahjumiga. Paljusi oli see tingitud üldisest majanduslangusest. Tellimusi oli väga vähe. Järgmisel tegevusaastal püüame oma reklaamimahte suurendada (liitumine infokataloogidega). Samuti soovime suurendada teiste tegevusalade mahtu. Ettevõtte on oma tegevises siisi jätkusuutlik.

Kalle Kollin

Maret Kollin

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
Varad			
Käibevara			
Raha	2 025	17 643	12 875
Nõuded ja ettemaksed	3 852	3 070	2 146
Kokku käibevara	5 877	20 713	15 021
Põhivara			
Materiaalne põhivara	221 952	255 869	276 417
Kokku põhivara	221 952	255 869	276 417
Kokku varad	227 829	276 582	291 438
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	46 995	45 818	46 725
Võlad ja ettemaksed	6 527	8 827	4 936
Kokku lühiajalised kohustused	53 522	54 645	51 661
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	65 004	116 603	162 543
Võlad ja ettemaksed	64 000	64 000	61 000
Kokku pikaajalised kohustused	129 004	180 603	223 543
Kokku kohustused	182 526	235 248	275 204
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	40 000
Muud reservid	82 000	50 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-48 666	-23 766	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 031	-24 900	-23 766
Kokku omakapital	45 303	41 334	16 234
Kokku kohustused ja omakapital	227 829	276 582	291 438

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	80 705	94 151
Mitmesugused tegevuskulud	-69 738	-77 137
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-33 917	-32 215
Ärikasum (-kahjum)	-22 950	-15 201
Finantstulud ja -kulud	-5 081	-9 699
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 031	-24 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 031	-24 900

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 950	-15 201
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	33 917	32 215
Kokku korrigeerimised	33 917	32 215
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 870	164
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 212	2 802
Kokku rahavood äritegevusest	7 885	19 980
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-11 667
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-11 667
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	3 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-50 422	-46 846
Makstud intressid	-5 081	-9 699
Muud laekumised finantseerimistegevusest	32 000	50 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 503	-3 545
Kokku rahavood	-15 618	4 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 643	12 875
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 618	4 768
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 025	17 643

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000		-23 766	16 234
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-24 900	-24 900
Muutused reservides		50 000		50 000
31.12.2009	40 000	50 000	-48 666	41 334
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-28 031	-28 031
Muutused reservides		32 000		32 000
31.12.2010	40 000	82 000	-76 697	45 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koltsik OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad

.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000**Rendid****Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed 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 sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määra on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes konstantne.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka 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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Seotud osapooled puuduvad, tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tasu arvestatud ega soodustusi tehtud.

Tulud

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud**Kohustuslik reservkapital**

Omakapitali on tehtud aastal 2010 omanike poolt rahaline sissemakse 32 000 kr netovara taastamiseks.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Soetusmaksumus	310 000		310 000	310 000
Akumuleeritud kulum	-33 583		-33 583	-33 583
Jääkmaksumus	276 417		276 417	276 417
Ostud ja parendused		11 667	11 667	11 667
Amortisatsioonikulu	-31 000	-1 215	-32 215	-32 215
31.12.2009				
Soetusmaksumus	310 000	11 667	321 667	321 667
Akumuleeritud kulum	-64 583	-1 215	-65 798	-65 798
Jääkmaksumus	245 417	10 452	255 869	255 869
Amortisatsioonikulu	-31 000	-2 917	-33 917	-33 917
31.12.2010				
Soetusmaksumus	310 000	11 667	321 667	321 667
Akumuleeritud kulum	-95 583	-4 132	-99 715	-99 715
Jääkmaksumus	214 417	7 535	221 952	221 952

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

Tööjõukulud puuduvad, raamatupidamiskohuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Seotud osapooled puuduvad, tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tasu arvestatud ega soodustusi tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Koltsik OÜ (registrikood: 11427569) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE KOLLIN	Juhatuse liige	28.06.2011
MARET KOLLIN	Juhatuse liige	28.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-48 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 031
Kokku	-76 697
Kolmandat aastat lõpetasime kõva kahjumiga. Paljuski oli see tingitud üldisest majanduslangusest. Tellimusi oli väga vähe. Järgmisel tegevusaastal püüame oma reklaamimahte suurendada(liitumine infokataloogidega).Samuti proovime suurendada teiste tegevusalade mahtu.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	80705	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Kollin	37001222728	Märjamaa alev, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5182485
E-posti aadress	kalle.kollin@mail.ee
Veebilehe aadress	www.koltsik.com