

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ Optitrans

registrikood: 10020721

tänava/talu nimi, Kaubasadama tee 18/2-11
maja ja korteri number:

küla: Papsaare küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 88317

telefon: +372 4471400, +372 5033956

faks: +372 4471401

e-posti aadress: info@optitrans.ee

veebilehe aadress: www.optitrans.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	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ OPTITRANS põhitegevusalaks on tehniliste kummitoodete jae-ja hulgimüük, konveiersüsteemide ja tarvikute hulgimüük ning käigusolevate transportööride tehniline hooldamine ja remont.

Tähelepanu pöörati eelkõige äritegevuse kindlustamisele ja laiendamisele praegustel turgudel. Loodi ühine infosüsteem filiaalide vahel. Täiustati kliendihaldussüsteemi ja arendati edasimüüjate võrku. Oma positsioone kinnistati Eesti turul.

Oluliselt enam pöörati tähelepanu meie toodete lõpptarbijatele.

Aastal 2010 suurenes OÜ Optitrans realiseerimise netokäive võrreldes 2009. aastaga

Netokäive 26 miljoni krooni.

Aruandeaasta kasum 122 251 krooni

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 18.

Aruandeperioodil arvestati töötasudeks koos maksudega 4, milj. krooni.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgnevaks aastaks, on OÜ OPTITRANSI põhieesmärkideks aastal 2010

- * saavutatud turuosa säilitamine ja laiendamine Eestis ning Lätis
- * tööstusettevõtete vajaduste väljaselgitamine ja nende rahuldamine
- * kliendihaldussüsteemi ja edasimüüjate võrgu arendamine
- * käibekasvu suurendamine vähemalt 5 %
- * teenindustaseme parandamine



Juhatuses liige Vladims Volkobojs

30.06.2011

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 888	8 312	2
Nõuded ja ettemaksed	2 709 347	1 708 694	3
Varud	8 184 313	7 634 081	6
Kokku käibevara	10 901 548	9 351 087	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	222 728	182 429	7
Kokku põhivara	222 728	182 429	
Kokku varad	11 124 276	9 533 516	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	669 726	401 795	8
Võlad ja ettemaksed	3 692 827	2 492 249	9
Kokku lühiajalised kohustused	4 362 553	2 894 044	
Kokku kohustused	4 362 553	2 894 044	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	322 000	322 000	
Kohustuslik reservkapital	32 200	32 200	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 285 272	7 353 210	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 251	-1 067 938	
Kokku omakapital	6 761 723	6 639 472	
Kokku kohustused ja omakapital	11 124 276	9 533 516	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	25 907 769	20 060 273
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 981 230	-13 576 897
Mitmesugused tegevuskulud	-3 522 812	-2 818 154
Tööjõukulud	-4 165 199	-4 380 396
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 997	-242 524
Muud ärikulud	-98 804	-10 683
Ärikasum (-kahjum)	87 727	-968 381
Finantstulud ja -kulud	34 524	-99 557
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	122 251	-1 067 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 251	-1 067 938

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	87 727	-968 381
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 977	242 524
Kokku korrigeerimised	51 977	242 524
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 000 653	-316 725
Varude muutus	-550 232	1 889 170
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 200 578	-63 658
Laekunud intressid	34 524	0
Makstud intressid	0	-99 557
Kokku rahavood äritegevusest	-176 079	683 373
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-92 276	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-92 276	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	267 931	-515 951
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-168 258
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	267 931	-684 209
Kokku rahavood	-424	-836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 312	9 148
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-424	-836
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 888	8 312

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	322 000	32 200	7 353 210	7 707 410
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-1 067 938	-1 067 938
31.12.2009	322 000	32 200	6 285 272	6 639 472
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			122 251	122 251
31.12.2010	322 000	32 200	6 407 523	6 761 723

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Üldpõhimõtted

OÜ OPTITRANS 2010.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandusaasta algas 1.jaanuar 2010 ja lõppes 31.detsember 2010

Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutatehingute ümberhindamisest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumi-aruandes.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke ning kuni kolmekuulisi deposiite.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis hinnatud soetusmaksumuses. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud FIFO soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaradena on bilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (üle ühe aasta) varad, mille soetusmaksumus ületab 10000.- krooni. Varad soetusmaksumusega alla 10000.- krooni kantakse 100%-liselt kuludesse, arvestust peetakse eraldi (kui väheväärtuslik inventar) koguseliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Uute põhivarade amortisatsioon algab põhivarade kasutusele võtmise kuust, välja lüüdnud põhivara amortiseerimine lõpeb väljamineku kuul.

Amortisatsioonimäärad aastast on põhivaragruppidele järgmised:

* Masinad ja seadmed.....10%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade.....20%

Kohustused

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ OPTITRANSIL on tekkinud summale nõudeõigus.

Ettevõtte tulumaks

Bilansis ei kajastata potentsiaalselt tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Kapitali- ja kasutusrendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nõudisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksed jaotatakse finantskuludeks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti kapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei tehta osanikele väljamakseid.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	7 888	8 303
Arvelduskontod	0	9
Kokku raha	7 888	8 312

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	1 730 305	1 673 294
Ostjatelt laekumata arved	1 730 305	1 673 294
Muud nõuded	545 089	35 400
Ettemaksed	433 953	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	2 709 347	1 708 694

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	1 730 305	1 673 294
Kokku nõuded ostjate vastu	1 730 305	1 673 294

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	182 647	175 505
Üksikisiku tulumaks	96 239	103 301
Sotsiaalmaks	180 317	200 739
Kohustuslik kogumispension	2 692	761
Töötuskindlustusmaksed	22 904	16 334
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	484 799	496 640

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	8 184 313	7 048 812
Ettemaksed varude eest	0	585 269
Kokku varud	8 184 313	7 634 081

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Masina- ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2008				
Soetusmaksumus	1 050 956	1 050 956	54 574	1 105 530
Akumuleeritud kulum	-632 219	-632 219	-48 358	-680 577
Jääkmaksumus	418 737	418 737	6 216	424 953
Amortisatsioonikulu	-80 292	-80 292	-2 748	-83 040
Varasemate allahindluste tühistamised	-159 484	-159 484		-159 484
31.12.2009				
Soetusmaksumus	742 337	742 337	54 574	796 911
Akumuleeritud kulum	-563 376	-563 376	-51 106	-614 482
Jääkmaksumus	178 961	178 961	3 468	182 429
Ostud ja parendused	92 276	92 276		92 276
Muud ostud ja parendused	92 276	92 276		92 276
Amortisatsioonikulu	-48 509	-48 509	-3 468	-51 977
31.12.2010				
Jääkmaksumus	222 728	222 728	0	222 728

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	669 726	669 726		
Lühiajalised laenud kokku	669 726	669 726		
Laenukohustused kokku	669 726	669 726		
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit	401 795	401 795		
Lühiajalised laenud kokku	401 795	401 795		
Kapitalirendikohustus				
Laenukohustused kokku	401 795	401 795		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	2 794 741	1 500 249
Võlad töövõtjatele	178 597	166 971
Maksuvõlad	484 799	496 640
Muud võlad	234 690	328 389
Kokku võlad ja ettemaksed	3 692 827	2 492 249

Lisa 10 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	322 000	322 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 453 625	19 547 801
Läti	399 154	512 472
Leedu	54 990	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	25 907 769	20 060 273
Kokku müügitulu	25 907 769	20 060 273
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	11 339 680	9 140 547
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	13 319 527	10 117 603
Masinate ja seadmete remont	1 248 562	802 123
Kokku müügitulu	25 907 769	20 060 273

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	17 981 230	13 576 897
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	17 981 230	13 576 897

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	839 959	952 619
Energia	382 474	311 767
Kütus	382 474	311 767
Mitmesugused bürookulud	359 029	227 975
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	98 804	88 289
Muud tegevuskulud mida pole eespool mainitud	1 842 546	1 237 504
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 522 812	2 818 154

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Eurole üleminekul tuleb aruande lisas avalikustada arvestusvaluuta ja esitusvaluuta muutmise põhjus näiteks järgnevalt: 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.

Euro kasutusele võtmise seaduse kohaselt on alates 01.01.2011.a. Eesti Vabariigi seaduslik maksevahend euro.

Euroopa Keskpank on 14.juulil 2006.a. vastu võtnud suunise euro sularahavahetuse teatud ettevalmistuse kohta ning euro pangatähtede ja müntide eeljaotuse ja kaaseeljaotuse kohta väljaspool euroala.

Finantstagatisega kaaseeljaotuse lepinguga nr.5652 30.12.2010 SWEDpank andis üle ja OÜ Optitrans võttis eurod vastu kogusummas 293 EUR.

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	3 099 331	3 272 065
Sotsiaalmaksud	1 065 868	1 108 331
Kokku tööjõukulud	4 165 199	4 380 396
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	18	18

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressikulud	34 524	-99 557
Kokku finantstulud ja -kulud	34 524	-99 557

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	523 017	193 056	881 601	199 134

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	312 000	312 000

Juhatuse nimel ja volitustega,



Juhatuse liige Vadims Volkobojs

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ÜLEVAATUSE ARUANNE

OÜ Optitrans osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Optitrans raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 14, on kaasatud käesolevale aruandele.

Vandeaudiitori kohustus

Me viisime ülevaatuse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatuse omandamaks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega ettevõtte töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ Optitrans finantsseisundit seisuga 31. detsember 2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.



Eve Antsu
Vandeaudiitori number 79
Allika Audiitor OÜ
Tegevusluba 132
Pärnu, Papiniidu 52-1
Vandeaudiitori aruande kuupäev 18.07.2011

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Optitrans (registrikood: 10020721) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Asta Kubja	Sisestaja	28.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 285 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)	122 251
Kokku	6 407 523

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	13319527	51.41%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	11339680	43.77%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	1248562	4.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vadims Volkobojs		Riia linn, Läti	322000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4471400
Faks	+372 4471401
Mobiiltelefon	+372 5033956
E-posti aadress	info@optitrans.ee
Veebilehe aadress	www.optitrans.ee