

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Sullivan

registrikood: 11057842

tänavatalu nimi, Rohuneeme tee 12

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5049165, +372 5045986

faks: +372 6306150

e-posti aadress: helju.jogimaa@mail.ee, priit.post@esmarehitus.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Sullivan põhiteenuseks on renditeenused. Äriühingu juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamis aastaaruande, mis kajastab õigesti äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevus tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud raamatupidamise seaduse ja raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis on ilmneneud bilansi koostamise kuupäevaks ja aruande koostamise kuupäevaks.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist, mis põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aruande koostamise päeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sullivan jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	125 626	127 652
Nõuded ja ettemaksed	672 764	664 747
Kokku käibevara	798 390	792 399
Põhivara		
Materiaalne põhivara	27 098	52 112
Kokku põhivara	27 098	52 112
Kokku varad	825 488	844 511
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 744	1 518
Kokku lühiajalised kohustused	1 744	1 518
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	29 239	52 732
Kokku pikaajalised kohustused	29 239	52 732
Kokku kohustused	30 983	54 250
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	787 449	776 095
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 244	11 354
Kokku omakapital	794 505	790 261
Kokku kohustused ja omakapital	825 488	844 511

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	37 700	43 460
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 831	7 235
Brutokasum (-kahjum)	42 531	50 695
Üldhalduskulud	-38 300	-39 421
Äri kasum (kahjum)	4 231	11 274
Finantstulud ja -kulud	13	80
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 244	11 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 244	11 354

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 231	11 274
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 014	25 014
Kokku korrigeerimised	25 014	25 014
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 017	-86 737
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	226	-1 081
Laekunud intressid	13	79
Kokku rahavood äritegevusest	21 467	-51 451
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-23 493	-22 132
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 493	-22 132
Kokku rahavood	-2 026	-73 583
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	127 652	201 235
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 026	-73 583
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	125 626	127 652

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	776 095	778 907
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 354	11 354
31.12.2010	2 556	256	787 449	790 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 244	4 244
31.12.2011	2 556	256	791 693	794 505

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sullivan majandusaasta periood on 01.01-31.12.2010.a.

Põhitegevusalaks on renditeenused.

Äriühingu juhatus on Äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamisaruande, 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 kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeval 31.12.2010.a. ja aruande koostamispäeva 10.02.2011.a. vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangu andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Sullivan jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning rahaturufondide summat.

Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid vastavalt nende

eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavoogude aruanne on koostatud kasutades kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse

mitterahaliste majandustegevuste mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning

investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeeringute tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 30 000 kronni ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse, kantakse täielikult kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi lähtuvalt selle kasulikust tööeast.

Aasta amortisatsioonimäärad on põhivaragruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-40%

Muu põhivara 20-35%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 30000

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (INTRESSIKULU) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimusel renditud vara amortiseeritakse satnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulud kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Maksustamine

Vatavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt makstavaid dividende (maksumäär 21/79 netodividendina välja makstud summalt). Seega ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millest tekis edasilükatud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalsete dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse kasumiaruandes real "Tulumaks".

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud Ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse ostmisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	59 689	54 664
Arvelduskontod	65 937	72 988
Kokku raha	125 626	127 652

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku nõuded ostjate vastu	417 946	390 756

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1
Käibemaks	225	679
Üksikisiku tulumaks	51	52
Sotsiaalmaks	183	184
Kohustuslik kogumispension	3	
Töötuskindlustusmaksed	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	474	928

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	125 069	125 069	125 069
Akumuleeritud kulum	-47 943	-47 943	-47 943
Jääkmaksumus	77 126	77 126	77 126
Amortisatsioonikulu	-25 014	-25 014	-25 014
31.12.2010			
Jääkmaksumus	52 112	52 112	52 112
Amortisatsioonikulu	-25 014	-25 014	-25 014
31.12.2011			
Jääkmaksumus	27 098	27 098	27 098

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	679	0
Võlad töövõtjatele	591	590
Maksuvõlad	474	928
Kokku võlad ja ettemaksed	1 744	1 518

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	679	0

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	257	256
Puhkusetasude kohustus	334	334
Kokku võlad töövõtjatele	591	590

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	400	400

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	37 700	43 460
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 700	43 460
Kokku müügitulu	37 700	43 460
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent 77321	37 700	43 460
Kokku müügitulu	37 700	43 460

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	4 298
Sotsiaalmaksud	1 148	1 490
Kokku tööjõukulud	4 484	5 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	401 342	376 810

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	37 700	43 460

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sullivan (registrikood: 11057842) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARNE JÕGIMAA	Juhatuse liige	25.06.2012
PRIIT POST	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	787 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 244
Kokku	791 693
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

2011.a.kasum kantakse üle jaotamata kasumisse

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	787 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 244
Kokku	791 693
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	37700	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Post	36201180251	Rohuneeme tee 54A, Pringi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Aarne Jõgimaa	34612280306	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6306150
Mobiiltelefon	+372 5045986
Mobiiltelefon	+372 5049165
E-posti aadress	helju.jogimaa@mail.ee
E-posti aadress	priit.post@esmarehitus.ee