

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Ardeno Grupp

registrikood: 11095601

tänavatalu nimi, Saarte talu

maja ja korteri number:

küla: Kopli küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75321

telefon: +372 6766482, +372 5110260, +372 5185920

e-posti aadress: ainardeno@gmail.com, raivoardeno@gmail.com

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	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad tarnijatele	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Muud võlad	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Ardeno Grupp on kantud äriregistrisse 05.01.2005.a.

Ettevõtte põhitegevuseks on kaubavedu maanteel sh. transporditeenused Eesti Vabariigi piires ja sõitjate muu maismaavedu nii Eesti Vabariigi piires kui ka

EL liikmesriikide piires.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal jätkus traditsioonilise äritegevus ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Aruandeaasta müügitulu 135 374 eurot(2010:147 262) Aruandeaasta müügitulu vähenemine 11 888 eurot ehk 8,07%. Vähenemist põhjustas transporditeenuste mahu vähenemine.Aruandeaasta kulud kokku 129 541 eurot (2010:166 078 eurot). Kasum 3 282 eurot(2010: -19 eurot), suurenemine 3 301 eurot. Kasumi suurenemine tingitud müügihinna suurenemisest.

Aruandeaastal majandustegevus oli üldiselt stabiilne. Valuutakursside muutuste mõju materjalide, kaupade ostu korral olulist mõju ettevõtte majandustegevusele ei avaldanud.

OÜ Ardeno Grupp juhatus on kaheliikmeline. Üks juhatuse liige esindab osaühingut, ja täidab tegevjuhi kohustusi. Tema töötasu oli 570 eurot. Juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

OÜ Ardeno Grupp jätkab sama põhitegevusega ka 2012 a. Põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine.

13.06.2012.a.

Ain Viilup, juhatuse liige

"digitaalselt allkirjastatud"

Tarvo-Raivo Aberut, juhatuse liige

"digitaalselt allkirjastatud"

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 029	5 547	2
Nõuded ja ettemaksed	22 814	24 705	4
Varud	65	69	5
Kokku käibevara	23 908	30 321	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 055	48 766	6
Kokku põhivara	21 055	48 766	
Kokku varad	44 963	79 087	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 727	30 562	9
Võlad ja ettemaksed	13 907	22 276	10
Kokku lühiajalised kohustused	35 634	52 838	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 478	23 680	9
Kokku pikaajalised kohustused	3 478	23 680	
Kokku kohustused	39 112	76 518	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-243	-224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 282	-19	
Kokku omakapital	5 851	2 569	
Kokku kohustused ja omakapital	44 963	79 087	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	135 374	147 262	14
Muud äritulud	16	22 307	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 817	-7 434	17
Mitmesugused tegevuskulud	-88 034	-108 110	18
Tööjõukulud	-10 824	-12 765	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 685	-35 016	6
Muud ärikulud	-181	-2 752	20
Ärikasum (kahjum)	5 849	3 492	
Finantstulud ja -kulud	-2 567	-3 511	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 282	-19	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 282	-19	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 849	3 492	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 685	35 016	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-7 668	
Kokku korrigeerimised	27 685	27 348	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 890	-771	
Varude muutus	4	-56	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 369	-13 376	
Makstud intressid	-2 542	-3 512	
Kokku rahavood äritegevusest	24 517	13 125	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 669	
Laekunud intressid	2	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	7 670	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 411	30 920	9
Saadud laenude tagasimaksed	-6 774	-25 851	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-25 674	-24 018	7
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 037	-18 949	
Kokku rahavood	-4 518	1 846	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 547	3 701	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 518	1 846	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 029	5 547	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-224	2 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19	-19
31.12.2010	2 556	256	-243	2 569
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 282	3 282
31.12.2011	2 556	256	3 039	5 851

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011.a OÜ Ardeno Grupp. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas

Eesti hea tava taksonoomia 2012 alusel ning vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava põhinõuetega. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Eelnevast majandusaastast erinevaid arvestusmeetodeid 2011.a. ei rakendatud. Aruannete koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Investeermis- ja finantseerimisgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse olenevalt ebatõenäoliselt laekuva nõude põhjusest perioodikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendusena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Kaubad, materjalid, teenused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude ostuga kaasnevate muude kulude ning otseselt seotud veokulude arvestust peetakse raamatupidamises eraldi kontol. Veokulud lisatakse proportsionaalselt kauba müügile.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodi kasumiaruande kirjel „Müüdud kaupade kulu“. Varude lõppjäägi hindamisel ja kuludesse kandmisel rakendatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasutusaeg on üle ühe aasta, madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivaraks“. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Müügiootel põhivara

Müügiootel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul. Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiootel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,12

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendi suhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühiajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustused liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tulumaksukohustus

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maks juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu.

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisas.

Maksustamine

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Maksude ettemaksed ja maksuvõlad on deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata või nõudena maksuameti ettemaksukontol.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- osanikud;
- juhatuse liikmed;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, tekkepõhiselt.

Kulud

Ärikulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, st. kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulud kajastatakse kululiikide lõikes vastavalt Kasumiaruande skeemile 1:

- kaubad, materjalid, teenused on otseselt põhitegevuse eesmärgil ostetud kulud;
- mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega mitte otseselt seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu;

- tööjõukulud on aruandeperioodi eest arvestatud palk, sotsiaalmaks ja ettevõtte poolt tasutav töötuskindlustusmaks. Väljateenitud puhkusetasu koos arvestusliku sotsiaalmaksu ja ettevõtte poolt tasutava töötuskindlustusmaksega kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning võetakse bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse kord aastas aastaaruande koostamise kuupäeva seisuga 31.12.;
- materiaalse põhivara kulum (amortisatsioonikulu) ja väärtuse langus kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul;
- muud äritulud ja -kulud on ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivad tulud või -kulud: netokasum materiaalse põhivara müügist, netokasum valuutakursimuutusest nõuetelt ostjate vastu ja kohustustelt tarnijate ees;
- finantstulud ja -kulud on perioodikulud, mis arvestatakse selle majandusaasta aruandes, millal intressitulu või -kulu tekkis.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital 1/20 puhaskasumist ning reservkapitali suurus peab moodustama 1/10 osakapitali nimiväärtusest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks, kuid reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Alates 1.jaanuarist 2011 ühines Eesti Vabariik eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	360	0
Arvelduskontod	669	5 547
Kokku raha	1 029	5 547

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	22 814	24 705	3
Kokku nõuded ostjate vastu	22 814	24 705	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	161	973
Üksikisiku tulumaks	54	215
Erisoodustuse tulumaks	0	355
Sotsiaalmaks	314	713
Kohustuslik kogumispension	0	6
Töötuskindlustusmaksed	25	61
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		399
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	554	2 722

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	65	69
Kokku varud	65	69

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid		
31.12.2009				
Soetusmaksumus	192 949	683	193 632	193 632
Akumuleeritud kulum	-109 513	-336	-109 849	-109 849
Jääkmaksumus	83 436	347	83 783	83 783
Amortisatsioonikulu	-34 948	-68	-35 016	-35 016
Müügid	-1		-1	-1
31.12.2010				
Soetusmaksumus	162 336	682	163 018	163 018
Akumuleeritud kulum	-113 849	-403	-114 252	-114 252
Jääkmaksumus	48 487	279	48 766	48 766
Amortisatsioonikulu	-27 613	-72	-27 685	-27 685
Muud muutused	-4	-22	-26	-26
31.12.2011				
Soetusmaksumus	138 049	683	138 732	138 732
Akumuleeritud kulum	-117 179	-498	-117 677	-117 677
Jääkmaksumus	20 870	185	21 055	21 055

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	7 669
Transpordivahendid	0	7 669
Kokku	0	7 669

Muud muutused on EURO konverteerimine 26 EUROT.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

Kapitalirendilepingule olulised tingimused on: vastavalt kapitalirendilepingutele ei ole OÜ Ardeno Grupp õigust anda vara allrendile ilma rendileandja kirjaliku loata, renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõppedes üle rentnikule.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	17 715	17 715		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	43 389	25 674	17 715	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	20 870	48 487
Kokku	20 870	48 487

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	8 562	9 076	8
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	2 442	9 091	8
1-5 aasta jooksul	0	5 006	8

Kasutusrendilepingute olulised tingimused on:

- rentnikul on valdamis- ja tähtajaline kasutamisoigus, millega kaasneb vara hooldamine,
- remontimise, kõigi maksude tasumise kohustus;
- kasutusrendilepingu lõpetamisel tagastab rentnik vara rendileandjale.
- lepinguperiood katab alla 75 % renditava vara majanduslikust elueast

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1 juhatuse laen	1 526	1 526				22
Lühiajalised laenud kokku	1 526	1 526				
Pikaajalised laenud						
Laen 2 pangalaen	5 964	2 486	3 478		2014	
Pikaajalised laenud kokku	5 964	2 486	3 478			
Kapitalirendikohustused kokku	17 715	17 715				7
Laenukohustused kokku	25 205	21 727	3 478			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen 1 juhatuse laen	2 780	2 780				
Lühiajalised laenud kokku	2 780	2 780				
Pikaajalised laenud						
Laen 2 pangalaen	8 073	2 108	5 965		2014	
Pikaajalised laenud kokku	8 073	2 108	5 965			
Kapitalirendikohustused kokku	43 389	25 674	17 715			
Laenukohustused kokku	54 242	30 562	23 680			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 003	5 015	11
Võlad töövõtjatele	1 133	1 751	12
Maksuvõlad	554	2 722	4
Muud võlad	10 217	12 788	13
Kokku võlad ja ettemaksed	13 907	22 276	

Muud võlad on majanduskulude võlg avansistidele.

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 003	5 015	11
Kokku võlad tarnijatele	2 003	5 015	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Töötasude kohustus	216	184	
Puhkusetasude kohustus	917	1 567	
Palga võlg			
Puhkusekohustuste võlg			
Kokku võlad töövõtjatele	1 133	1 751	12

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kreditoorsed võlad	12 788	12 788			
Kokku muud võlad	12 788	12 788			10

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kreditoorsed võlad	10 217	10 217			
Kokku muud võlad	10 217	10 217			

Kreditoorsed võlad on majanduskulude võlg avansistidele

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Osakapital	2 556	2 556	14
Osade arv (tk)	2	2	
Osanimiväärtus on 1278 EURO			

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130 519	139 318
Läti	500	1 559
Rootsi	2 010	1 917
Soome	0	288
Taani	1 345	1 342
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	134 374	144 424
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 000	2 838
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 000	2 838
Kokku müügitulu	135 374	147 262
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	123 598	135 381
Sõitjate muu maismaavedu	11 776	11 881
Kokku müügitulu	135 374	147 262

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	7 668
Muud	16	14 639
Kokku muud äritulud	16	22 307

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-2 472	-6 547
Muud	-345	-887
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 817	-7 434

Muude all on raskeveokimaks 345 EUROOT.

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	-3 551	-2 345
Autokütus	-46 398	-52 324
Autokindlustus	-6 405	-8 690
Autode remont ja hooldus	-21 091	-32 226
Autode kasutusrendi maksed	-8 562	-9 076
Muud	-2 027	-3 449
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-88 034	-108 110

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-7 929	-9 200
Sotsiaalmaksud	-2 895	-3 565
Kokku tööjõukulud	-10 824	-12 765
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-58	-86
Muud	-123	-2 666
Kokku muud ärikulud	-181	-2 752

Muude all on Maksuameti intressid 45 EUROT, tulumaks ettevõtlusega mitteseotud kuludelt 78 EUROT.

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	1
Intressikulud	-2 542	-3 512
Intressikulu laenudelt	-1 194	-1 221
Intressikulu kapitalirendilt	-1 348	-2 291
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-27	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 567	-3 511

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 526	2 780

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	570	3 129

Juhatuse liikmetele makstud töötasu, juhatuse liikme tasu ega muid hüvitisi ei ole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ardeno Grupp (registrikood: 11095601) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO-RAIVO ABERUT	Juhatuse liige	14.06.2012
AIN VIILUP	Juhatuse liige	16.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 282
Kokku	3 039
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 039
Kokku	3 039

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 282
Kokku	3 039
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	123598	91.30%	Jah
Sõitjate muu maismaavedu	49399	11776	8.70%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ain Viilup	36209050340	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Tarvo-Raivo Aberut	36607180260	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6766482
Mobiiltelefon	+372 5185920
Mobiiltelefon	+372 5110260
E-posti aadress	raivoardeno@gmail.com
E-posti aadress	ainardeno@gmail.com