

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011**Äriniimi:** R.E.D. TRAILER RENTAL OÜ**registrikood: 11163656**

tänava/talu nimi, Betooni 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 55510112

e-posti aadress: eero@ferroline.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

R.E.D. Trailer Rental OÜ alustas tegevust 09.09.2005. Ettevõtte põhitegevusalaks on haagiste rent.

2011. aastal oli R.E.D. Trailer Rental OÜ müügitulu 793 tuh. eurot, 97% tulust saad Eestist.

Aruandeperioodil on lõppenud haagiste kasutusrent ja osade haagiste osas on sõlmitud kapitalirendilepingud, osa haagiseid on müüdud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	89 322	53 200	
Nõuded ja ettemaksed	197 703	124 836	2
Kokku käibevara	287 025	178 036	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	855 817	683 877	4
Kokku põhivara	855 817	683 877	
Kokku varad	1 142 842	861 913	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	261 715	337 175	7
Võlad ja ettemaksed	96 352	67 916	8
Kokku lühiajalised kohustused	358 067	405 091	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	515 484	330 116	7
Kokku pikaajalised kohustused	515 484	330 116	
Kokku kohustused	873 551	735 207	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 564	25 565	9
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 585	109 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 586	-10 615	
Kokku omakapital	269 291	126 706	
Kokku kohustused ja omakapital	1 142 842	861 913	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	793 129	748 946	10
Muud äritulud	97 641	210	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-327 595	-584 661	
Mitmesugused tegevuskulud	-77 445	-38 064	
Tööjõukulud	-27 658	-26 537	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-284 154	-100 440	
Muud ärikulud	-172	-1 355	
Ärikasum (kahjum)	173 746	-1 901	
Finantstulud ja -kulud	-31 160	-8 714	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	142 586	-10 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 586	-10 615	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	173 746	-1 901	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	284 154	100 440	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-111 312	0	
Muud korrigeerimised	0	-4	
Kokku korrigeerimised	172 842	100 436	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-61 827	39 445	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 396	39 400	
Laekunud intressid	142	14	
Makstud intressid	-31 302	-8 725	
Kokku rahavood äritegevusest	270 997	168 669	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	270 682	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	270 682	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	177 035	
Saadud laenude tagasimaksed	-186 302	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-319 255	-296 345	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-505 557	-119 310	
Kokku rahavood	36 122	49 359	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 200	3 841	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	36 122	49 359	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	89 322	53 200	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	2 556	109 200	137 321
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 615	-10 615
31.12.2010	25 565	2 556	98 585	126 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			142 586	142 586
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-1			-1
31.12.2011	25 564	2 556	241 171	269 291

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

R.E.D. Trailer Rental OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

R.E.D. Trailer Rental OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdüd toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendi esmased sissemaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	197 193	102 353	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	232	3
Ettemaksed	510	22 251	
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 703	124 836	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 778	232	0
Üksikisiku tulumaks	649	0	598
Sotsiaalmaks	1 270	0	1 086
Kohustuslik kogumispension	71	0	66
Töötuskindlustusmaksed	162	0	138
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 930	232	1 888

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	12 463	12 463	12 463
Akumuleeritud kulum	-4 985	-4 985	-4 985
Jääkmaksumus	7 478	7 478	7 478
Ostud ja parendused	776 839	776 839	776 839
Amortisatsioonikulu	-100 440	-100 440	-100 440
31.12.2010			
Soetusmaksumus	789 302	789 302	789 302
Akumuleeritud kulum	-105 425	-105 425	-105 425
Jääkmaksumus	683 877	683 877	683 877
Ostud ja parendused	545 245	545 245	545 245
Muud ostud ja parendused	545 245	545 245	545 245
Amortisatsioonikulu	-284 154	-284 154	-284 154
Müügid	-165 060	-165 060	-165 060
Muud muutused	75 909	75 909	75 909
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 169 487	1 169 487	1 169 487
Akumuleeritud kulum	-313 670	-313 670	-313 670
Jääkmaksumus	855 817	855 817	855 817

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Pank	777 199	261 715	515 484	
Kapitalirendikohustused kokku	777 199	261 715	515 484	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
SEB Pank	480 989	150 873	330 116	
Kapitalirendikohustused kokku	480 989	150 873	330 116	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	853 324	683 877
Kokku	853 324	683 877

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	122 002	392 678

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	777 199	261 715	515 484		5
Laenukohustused kokku	777 199	261 715	515 484		5
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Osanikega seotud ettevõtte	186 302	186 302			
Lühiajalised laenud kokku	186 302	186 302			
Kapitalirendikohustused kokku	480 989	150 873	330 116		
Laenukohustused kokku	667 291	337 175	330 116		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 356	60 905	
Võlad töövõtjatele	4 323	2 668	
Maksuvõlad	6 930	1 888	3
Muud võlad	68 743	2 455	
Muud viitvõlad	68 743	2 455	
Kokku võlad ja ettemaksed	96 352	67 916	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	25 564	25 565
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	773 059	748 946
Taani	12 540	0
Saksamaa	7 530	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	793 129	748 946
Kokku müügitulu	793 129	748 946
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haagiste rent	793 129	748 946
Kokku müügitulu	793 129	748 946

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	20 578	19 746
Sotsiaalmaksud	7 080	6 791
Kokku tööjõukulud	27 658	26 537
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0	0	1 534
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 143	54	22 537	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	44 062	0	11 939	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	924	163 476	754	174 242

Aruande digitaalallkirjad

R.E.D. TRAILER RENTAL OÜ (registrikood: 11163656) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO KOOKLA	Juhatuse liige	07.06.2012
RAUL KALJURAI	Juhatuse liige	07.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	142 586
Kokku	241 171
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	241 171
Kokku	241 171

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	793129	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bee Tree Holding OÜ	11301791	Betooni 6, Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR
OÜ FORZA INVEST	11301816		12782 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55510112
E-posti aadress	eero@ferroline.ee