

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ ACC Welcar

registrikood: 10102836

tänavatalu nimi, Kapeti talu
maja ja korteri number:

küla: Saha küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74201

telefon: +372 5017974

faks: +372 6379300

e-posti aadress: heli@welcar.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ ACC Welcar alustas tegevust 1996.aastal. Põhitegevuseks aruandeaastal on kaubaveo teenuste osutamine. Aruandeaastal oli töötajate arv 13, nendele makstud palkade kogusumma koos sotsiaalmaksudega oli 99 887 eurot. Juhatuse liikmetele nende tegevuse eest tasu ei makstud.

Juhatuse hinnangul on OÜ ACC Welcar tegevusele olulisemateks ohtudeks võimalik kütusehinna tõus, mis toob kaasa kulude olulise suurenemise ja langev nõudlus klientide poolt transporditeenuse järele, mis toob kaasa tulude järsu vähenemise. Juhatus on valmis võtma kasutusele kõik meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus praegustes tingimustes.

Peamised finantssuhtarvud:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Müügitulu (kr)	1 089 266	1 008 228
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,74	1,84
ROA(%)	4,63%	14,92%
ROE (%)	8,22%	20,23%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- | |
|---|
| • Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused |
| • ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100 |
| • ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100 |

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 071	63 097	2
Nõuded ja ettemaksed	117 540	106 595	3
Kokku käibevara	138 611	169 692	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	288 312	183 484	5
Kokku põhivara	288 312	183 484	
Kokku varad	426 923	353 176	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	59 710	0	7
Võlad ja ettemaksed	74 298	92 668	8
Kokku lühiajalised kohustused	134 008	92 668	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	52 192	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	52 192	0	
Kokku kohustused	186 200	92 668	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	11
Ülekurss	280	280	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 417	310 107	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 785	-52 690	
Kokku omakapital	240 723	260 508	
Kokku kohustused ja omakapital	426 923	353 176	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 089 266	1 008 228	12
Muud äritulud	7	9 810	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-800 472	-713 569	14
Mitmesugused tegevuskulud	-130 767	-176 849	15
Tööjõukulud	-99 887	-106 544	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72 172	-73 830	5
Muud ärikulud	-55	-56	17
Ärikasum (kahjum)	-14 080	-52 810	
Finantstulud ja -kulud	-5 705	120	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 785	-52 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 785	-52 690	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 080	-52 810	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72 172	73 830	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-9 807	
Kokku korrigeerimised	72 172	64 023	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 945	50 313	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-18 370	3 581	
Kokku rahavood äritegevusest	28 777	65 107	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-177 000	-56 863	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	21 200	
Laekunud intressid	6	120	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-176 994	-35 543	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	157 750	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	-45 848	0	7
Makstud intressid	-5 711	0	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	106 191	0	
Kokku rahavood	-42 026	29 564	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 097	33 533	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-42 026	29 564	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 071	63 097	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	280	256	310 106	313 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-52 690	-52 690
Muud muutused omakapitalis	-1			1	0
31.12.2011	2 555	280	256	257 417	260 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-19 785	-19 785
31.12.2012	2 555	280	256	237 632	240 723

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ACC Welcar 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ ACC Welcar kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel (välja arvatud arvelduskrediit), nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud 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.

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

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

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. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitavast kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Müügiotel põhivara

Müügiotel põhivarana kajastatakse bilansis sellised materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul.

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel. Müügiotel põhivara kajastatakse bilansis käibevara hulgas, kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus hinnangulised müügikulutused), lähtudes sellest kumb on madalam.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluku ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Ettevõtte moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldise suuruse ja realiseerumisaaja määramisel tuginetakse juhtkonna või vastava ala ekspertide hinnangutele.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõttel on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) ning eraldise suurus on usaldusväärselt määratav.

Eraldise realiseerumisega kaasnevat kulutusi hinnatakse bilansipäeva seisuga ning eraldise suurust hinnatakse uuesti igal bilansipäeval. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt rohkem kui ühe aasta pärast, kajastatakse seda diskonteeritud nüüdsväärtuses.

Diskonteerimisel võetakse aluseks sarnaste kohustuste suhtes turul valitsev intressimäär.

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks on 21/79 väljamakstavalt netosummalt[, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	6 130	2 924
Arvelduskontod	14 941	60 173
Kokku raha	21 071	63 097

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	93 109				
Ostjatelt laekumata arved	93 109				
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	668				4
Muud nõuded	13 023				
Viitlaekumised	13 023				
Ettemaksed	10 740				
Tulevaste perioodide kulud	10 665				
Muud makstud ettemaksed	75				
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 540				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	86 508				
Ostjatelt laekumata arved	86 508				
Muud nõuded	8 936				
Viitlaekumised	8 936				
Ettemaksed	11 151				
Tulevaste perioodide kulud	11 076				
Muud makstud ettemaksed	75				
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 595				

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		68	0	69
Käibemaks	668	0	0	1 443
Üksikisiku tulumaks		976	0	848
Sotsiaalmaks		2 270	0	2 056
Kohustuslik kogumispension		76	0	50
Töötuskindlustusmaksed		263	0	236
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	668	3 653		4 702

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		371 850	11 320	383 170	383 170
Akumuleeritud kulum		-162 179	-9 147	-171 326	-171 326
Jääkmaksumus		209 671	2 173	211 844	211 844
Ostud ja parendused		56 863	0	56 863	56 863
Muud ostud ja parendused		56 863	0	56 863	56 863
Amortisatsioonikulu		-73 073	-757	-73 830	-73 830
Müügid		-11 393	0	-11 393	-11 393
31.12.2011					
Soetusmaksumus		378 472	11 320	389 792	389 792
Akumuleeritud kulum		-196 404	-9 904	-206 308	-206 308
Jääkmaksumus		182 068	1 416	183 484	183 484
Ostud ja parendused	144 000	33 000	0	33 000	177 000
Amortisatsioonikulu	-4 320	-67 145	-707	-67 852	-72 172
31.12.2012					
Soetusmaksumus	144 000	411 472	11 320	422 792	566 792
Akumuleeritud kulum	-4 320	-263 549	-10 611	-274 160	-278 480
Jääkmaksumus	139 680	147 923	709	148 632	288 312

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	21 200
Transpordivahendid	0	21 200
Kokku	0	21 200

2011.a. müüdnud põhivara soetusmaksumuses 50241 eurot (2010.a. 43649 eurot) ja müüdnud põhivara kulum mahakandmine 38848 eurot (2010.a. 14684 eurot) Aruandeaastal põhivara ei müüdnud.

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	6 400	2 560
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	4 800	4 800

Kasutusrendi tingimustel renditakse autot 979BFK, rendileping 01.10.2011

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	10 011	40 609
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	10 011	8 528
1-5 aasta jooksul	18 122	29 616

Kasutusrendi tingimustel renditakse:

ühte sõiduauto, lep. 16.10.2011, lepingu pikkus 60 kuud, fikseeritud intressiga 3,99%, lep. 18.11.2011 ja bürooruumi Vana-Narva mnt. 28, 1 kuu rent on 95,87 eurot.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisik	18 000	18 000			0%	eur	tähtajatu	19
Omaniku laen	13 750	13 750			0%	eur	tähtajatu	19
Lühiajalised laenud kokku	31 750	31 750						
Pikaajalised laenud								
Loo Hoiu-Laenuühistu	80 152	27 960	52 192		8%	eur	02.04.2017	
Pikaajalised laenud kokku	80 152	27 960	52 192					
Laenukohustused kokku	111 902	59 710	52 192					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	139 680	0
Kokku	139 680	0

Laenu tagamiseks on seatud hüpoteek Loo HLÜ kasuks summas 140000 euri.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	50 731	50 731			
Võlad töövõtjatele	12 968	12 968			9
Maksuvõlad	3 653	3 653			4
Muud võlad	6 946	6 946			
Muud viitvõlad	6 946	6 946			
Kokku võlad ja ettemaksed	74 298	74 298			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	64 969	64 969			
Võlad töövõtjatele	15 577	15 577			9
Maksuvõlad	4 702	4 702			4
Muud võlad	7 420	7 420			
Muud viitvõlad	7 420	7 420			
Kokku võlad ja ettemaksed	92 668	92 668			

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	5 917	6 279
Puhkusetasude kohustus	7 051	9 298
Kokku võlad töövõtjatele	12 968	15 577

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	187 729	203 359
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	49 903	54 058
Kokku tingimuslikud kohustused	237 632	257 417

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2
Peale eurodesse konverteerimist on osade nimiväärtused 1789 eurot ja 766 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	996 517	918 832
Soome	75 454	89 396
Läti	17 295	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 089 266	1 008 228
Kokku müügitulu	1 089 266	1 008 228
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Veoteenused	1 089 266	1 008 228
Kokku müügitulu	1 089 266	1 008 228

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	9 807
Kasum valuutakursi muutustest	7	3
Kokku muud äritulud	7	9 810

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-244 663	-209 515
Energia	-287 021	-272 846
Kütus	-287 021	-272 846
Alltöövõtutööd	-268 788	-231 208
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-800 472	-713 569

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-10 430	-40 609
Mitmesugused bürookulud	-5 986	-6 485
Uurimis- ja arengukulud	0	-33
Lähetuskulud	-82 869	-77 334
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 341	-2 612
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-2 630	-13 430
Kindlustus	-10 635	-8 049
Muud	-14 876	-28 297
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-130 767	-176 849

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-74 467	-79 321
Sotsiaalmaksud	-25 420	-27 223
Kokku tööjõukulud	-99 887	-106 544
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	13

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-56
Trahvid, viivised ja hüvitised	-55	0
Kokku muud ärikulud	-55	-56

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	6	120
Intressitulu hoiustelt	6	120
Intressikulud	-5 711	0
Intressikulu laenudelt	-5 711	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-5 705	120

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	13 750		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	18 000	960	0

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			13 750	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 100	5 225	29 000	11 000
2011	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 802	2 560	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	7 200	10 536

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2013

OÜ ACC Welcar (registrikood: 10102836) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI HIIS	Juhatuse liige	10.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 785
Kokku	237 632
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	237 632
Kokku	237 632

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 785
Kokku	237 632
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	237 632
Kokku	237 632

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1089266	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ireena Schmidt	48906116538		766 EUR
Heli Hiis	46006110288		1789 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6379300
Mobiiltelefon	+372 5017974
E-posti aadress	heli@welcar.ee