

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi : AUTOMAAT OÜ

registrikood: 10050625

tänav a nimi, Turu tn. 32

maja number:

linn: Tartu

postisihtnumber: 51013

maakond: Tartu maakond

telefon: +3725049082

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Muud nõuded	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Kapitalirent	17
Lisa 11 Kasutusrent	17
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	18
Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18
Lisa 15 Muud võlad	19
Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad	19
Lisa 17 Osakapital	19
Lisa 18 Müügitulu	20
Lisa 19 Muud äritulud	20
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	21
Lisa 22 Tööjõukulud	21
Lisa 23 Muud ärikulud	21
Lisa 24 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 25 Seotud osapooled	22
Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva	22

Tegevusaruanne

Automaat OÜ põhitegevusaladeks on enda kinnisvara üürile andmine (EMTAK - 68201) ning mujal liigitamata masinate ja seadmete rentimine (EMTAK - 77399). Automaat OÜ omab kahte hoonet - viilhalli ja autode kiirkäsipesulat.

Viilhalli renditakse Automiil OÜ autoremonditöökojale. Samuti renditakse Automiil OÜ-le viilhallis olevad seadmed ja muu põhivara.

Kuni majandusaasta septembrini renditi autode kiirkäsipesula hoone koos selles olevate seadmete ja muu põhivaraga Ramstain Grupp OÜ-le. Peale Ramstain Grupp OÜ tegevuse lõpetamist anti pesula rendile Wash Up OÜ-le. Lisaks on kiirkäsipesula hoones antud ruumid rendile toitlustusega tegelevale Tartuburks OÜ-le

2010.aastal moodustas Automaat OÜ müügitulu 5 904 553 krooni (2009.aastal 7 406 466 krooni). 2010.aasta müügitulust moodustas 34,20% renditulu ja 9,70% edasimüüdavad rendipindadega seotud kulud (2009.aastal vastavalt 23,59% ja 7,85%). Müügitulust moodustas olulise osa 45,86% mootorsõidukite pesuteenuste edasimüük. Selle müügi suur osakaal müügitulust tulenes Tartuburks OÜ, Automaat OÜ ja Ramstain Grupp OÜ vahelise kassateenuse lepingu tingimuste muutmisest.

Automaat OÜ osutab ka raamatupidamise ja personaliteenust. Majandusaastal moodustas müügitulust eelpool nimetatud teenus 8,34% (2009.aastal 8,89%).

Kogu majandusaasta müük toimus Eestis.

Automaat OÜ 2010.aasta puhaskasum oli 518 000 krooni (2009.aastal 95 285 krooni).

Peamised finantssuhtarvud:

Lähteandmed	2010	2009	2008
Müügitulu	5 904 553	7 406 466	4 633 352
Puhaskasum	518 000	95 285	1 650 919
Ärikasum	1 172 113	858 222	2 087 329
Käibevara	10 152 905	10 220 898	6 106 765
Lühiajalised kohustused	6 110 487	1 152 825	2 356 328
Varad	18 813 530	19 204 160	16 145 766
Omakapiatal	6 615 493	6 444 060	4 697 856

Finantssuhtarv	2010	2009
Tulu kasv (%)	-20,28	59,85
Ärikasumi määr (%)	19,85	11,59
Kasumi kasv (%)	443,63	-94,23
Puhasrentaablus (%)	8,77	1,29
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,66	8,87
Koguvara tulutoovustase (ROA)	2,75	0,50
Omakapitali tulutase (ROE)	7,83	1,48

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2010-müügitulu 2009)/ müügitulu 2009*100

Ärikasumi määr (%) = ärikasum/ müügitulu*100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2010-puhaskasum 2009)/ puhaskasum 2009*100

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/ lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital*100

Tehingud tarnijate ja klientidega toimusid Eesti kroonides, mistõttu valuutakursi risk puudus.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 181 000 krooni (2009.aastal 50 000 krooni). Arenduskulusid aruandeperioodil ei olnud.

Majandusaastal töötas Automaat OÜ-s 2 töötajat. Töötajate tasu üldsumma oli 418 695 krooni (2009.aastal 548 478 krooni).

Juhatuse liikmele majandusaastal tasusid ei makstud.

Automaat OÜ põhieesmärgiks järgmisel aastal on jätkata senistel tegevusaladel ning säilitada oma turupositsioon.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust Automaat OÜ 2010.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Automaat OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	262 410	315 903	
Nõuded ja ettemaksed	9 446 633	9 153 188	2,14
Varud	443 862	751 807	4
Kokku käibevara	10 152 905	10 220 898	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	141 435	0	6
Kinnisvarainvesteeringud	6 613 340	6 869 157	7
Materiaalne põhivara	1 905 850	2 114 105	8
Kokku põhivara	8 660 625	8 983 262	
Kokku varad	18 813 530	19 204 160	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 488 105	799 512	9
Võlad ja ettemaksed	622 381	353 313	12
Kokku lühiajalised kohustused	6 110 486	1 152 825	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 948 909	11 447 552	9
Võlad ja ettemaksed	138 642	159 723	15
Kokku pikaajalised kohustused	6 087 551	11 607 275	
Kokku kohustused	12 198 037	12 760 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	500 000	500 000	17
Kohustuslik reservkapital	50 000	50 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 547 493	5 798 775	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	518 000	95 285	
Kokku omakapital	6 615 493	6 444 060	
Kokku kohustused ja omakapital	18 813 530	19 204 160	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	5 904 553	7 406 466	18
Muud äritulud	100 006	11	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 610 035	-4 987 777	20
Mitmesugused tegevuskulud	-158 639	-272 897	21
Tööjõukulud	-418 695	-548 478	22
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-645 072	-665 739	7,8
Muud ärikulud	-5	-73 364	23
Ärikasum (-kahjum)	1 172 113	858 222	
Finantstulud ja -kulud	-561 988	-762 937	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	610 125	95 285	
Tulumaks	-92 125	0	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	518 000	95 285	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 172 113	858 222	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	645 072	665 739	7,8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	73 333	
Muud korrigeerimised	0	-233 329	
Kokku korrigeerimised	645 072	505 743	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-293 600	-2 666 006	2
Varude muutus	307 945	2 677 818	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	247 987	176 187	12
Makstud intressid	-551 713	-734 697	24
Makstud ettevõtte tulumaks	-92 125	0	17
Kokku rahavood äritegevusest	1 435 679	817 267	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-181 000	-50 000	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	366 667	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-150 000	0	6
Laekunud intressid	447	241	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	260 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-330 553	576 908	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-649 889	-856 743	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-160 161	-423 687	10
Makstud dividendid	-346 567	0	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 156 617	-1 280 430	
Kokku rahavood	-51 491	113 745	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	315 903	204 807	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-51 491	113 745	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 002	-2 649	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	262 410	315 903	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	500 000	50 000	5 798 775	6 348 775
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	95 285	95 285
31.12.2009	500 000	50 000	5 894 060	6 444 060
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	518 000	518 000
Makstud dividendid	0	0	-346 567	-346 567
31.12.2010	500 000	50 000	6 065 493	6 615 493

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 17.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Automaat 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsippiidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsippiidest.

OÜ Automaat majandusaasta arvestus- ja esitusvaluutaks on Eesti kroon, esitades rahalised näitajad krooni täpsusega.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja osas eraldi. Ostjatelt laekumata nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) kajastatakse muu tegevuskuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine kajastatakse nõuete allahindluskulu vähendamisenä. Intressitulu nõuetelt kajastatakse kasumiaruande real „Finantstulud ja –kulud“.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende netorealiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdüd kaupade kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogselt materiaalse põhivaraga soetusmaksumuses miinus amortisatsioon. Amortisatsiooni

arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast, milleks on ettevõtte juhtkonna hinnangul 30 aastat. Amortisatsioonikulu kajastatakse kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Põhivara parendusväljaminekud lisatakse põhivara soetusmaksumusele või võetakse arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need vastavad põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum kantakse bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud kajastatakse kasumiaruandes kuluna nende toimumise momendil.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

Vara hakatakse amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas. Vara amortiseerimine lõpetatakse, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiotol põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müüginii ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse immateriaalset põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastast on immateriaalsele põhivarale järgmised:

- Ostetud litsentsid, kaubamärgid jne. kuni 20 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

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

Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasel väärtusel. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel kasutatakse finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud raamatupidamise aastaaruande lisas .

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Automaat OÜ seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju Automaat OÜ äriolukorrale;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted;
- c) tütar-ettevõtte.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal on reservkapitali kantud vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 092 236	3 798 687	
Ostjatel laekumata arved	4 092 236	3 798 687	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	51	0	
Muud nõuded	5 354 346	5 354 501	3
Intressinõuded	255 567	255 722	
Muud nõuded	5 098 779	5 098 779	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	9 446 633	9 153 188	

Lisa 3 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	255 567	255 567	0	0
Muud nõuded	5 098 779	5 098 779	0	0
Kokku muud nõuded	5 354 346	5 354 346	0	0
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	255 722	255 722	0	0
Muud nõuded	5 098 779	5 098 779	0	0
Kokku muud nõuded	5 354 501	5 354 501	0	0

Muude lühiajaliste nõuete all on kajastatud 29.02.2008.a. sõlmitud nõude loovutamise lepingust tulenevat nõuet 270 345 krooni AS-i Autoring vastu ning intressidena on kajastatud eelpool nimetatud lepingust tulenevaid intresse 255 551 krooni.

16.01.2009.a. sõlmiti Swedbank AS-i ja Automaat OÜ vahel nõudeõiguse loovutamise leping, mille alusel Swedbank AS loovutas Automaat OÜ-le Autoring AS-i ja Swedbank AS-i vahel 02.10.1998.a. sõlmitud arvelduskrediidilepingust nr.98-07491-3 ja kõigist selle lisadest tulenevad nõuded summas 5 088 434 krooni. 2009.a. laekus eelpool nimetatud summast 260 000 krooni. Majandusaastal nõude katteks laekumisi ei toimunud.

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Müügiks ostetud kaubad	443 862	751 807
Kokku varud	443 862	751 807

Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga arvelolevad varud likviidsed.

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Automaat OÜ tütarettevõtteks on Autoring AS, mis soetati 2008.a. Kuna jaanuaris 2009.a. esitas Autoring AS pankrotiavalduse ja see rahuldati märtsis 2009.a., siis seepärast pole raamatupidamises tütarettevõtte soetust kajastatud.

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	141 435	0
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	141 435	0

Pikaajaliste finantsinvesteeringute all on kajastatud investeeringukulla soetus, mida ei kavatseta müüa lähima 12 kuu jooksul. Investeeringukuld

soetati 150 000 krooni eest ning seisuga 31.12.2010.a. oli kulla väärtuseks 141 435 krooni.

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	8 527 232	8 527 232
Akumuleeritud kulum	-1 402 258	-1 402 258
Jääkmaksumus	7 124 974	7 124 974
Amortisatsioonikulu	-255 817	-255 817
31.12.2009		
Soetusmaksumus	8 527 232	8 527 232
Akumuleeritud kulum	-1 658 075	-1 658 075
Jääkmaksumus	6 869 157	6 869 157
Amortisatsioonikulu	-255 817	-255 817
31.12.2010		
Soetusmaksumus	8 527 232	8 527 232
Akumuleeritud kulum	-1 913 892	-1 913 892
Jääkmaksumus	6 613 340	6 613 340

	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 469 540	1 415 823
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	549 626	581 761

Kinnisvarainvesteeringuna on arvel kaks hoonet, millest ühes asub autode kiirkäsipesula ning teises sõiduautode veermike remont ja hooldus, sildade reguleerimine ja õlide vahetus.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008					
Soetusmaksumus	492 070	3 445 504	3 445 504	26 823	3 964 397
Akumuleeritud kulum	0	-1 493 547	-1 493 547	-26 823	-1 520 370
Jääkmaksumus	492 070	1 951 957	1 951 957	0	2 444 027
Ostud ja parendused	0	0	0	50 000	50 000
Muud ostud ja parendused		0	0	50 000	50 000
Amortisatsioonikulu	0	-375 755	-375 755	-4 167	-379 922
31.12.2009					
Soetusmaksumus	492 070	3 286 506	3 286 506	50 000	3 828 576
Akumuleeritud kulum	0	-1 710 304	-1 710 304	-4 167	-1 714 471
Jääkmaksumus	492 070	1 576 202	1 576 202	45 833	2 114 105
Ostud ja parendused		181 000	181 000		181 000
Muud ostud ja parendused		181 000	181 000		181 000
Amortisatsioonikulu	0	-379 255	-379 255	-10 000	-389 255
31.12.2010					
Soetusmaksumus	492 070	3 467 506	3 467 506	50 000	4 009 576
Akumuleeritud kulum		-2 089 559	-2 089 559	-14 167	-2 103 726
Jääkmaksumus	492 070	1 377 947	1 377 947	35 833	1 905 850

Majandusaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 181 000 krooni.

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	3 102 988	296 986	2 806 002	0	3,5%+6 kuu Euribor	EUR	04.05.2012	
Swedbank AS	3 299 554	290 532	3 009 022	0	3,5%+6 kuu Euribor	EUR	05.04.2014	
Swedbank AS	4 730 880	4 730 880	0	0	3,5%+6 kuu Euribor	EUR	16.01.2012	
Pikaajalised laenud kokku	11 133 422	5 318 398	5 815 024	0				
Kapitalirendikohustused kokku	303 592	169 707	133 885	0				10
Laenukohustused kokku	11 437 014	5 488 105	5 948 909	0				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	3 380 156	277 168	3 102 988	0	3,5%+ 6 kuu Euribor	EUR	04.05.2012	
Swedbank AS	3 565 075	265 521	3 299 554	0	3,5%+ 6 kuu Euribor	EUR	05.04.2014	
Swedbank AS	4 838 080	96 662	4 741 418	0	3,5%+ 6 kuu Euribor	EUR	16.01.2012	
Pikaajalised laenud kokku	11 783 311	639 351	11 143 960	0				
Kapitalirendikohustused kokku	463 753	160 161	303 592	0				10
Laenukohustused kokku	12 247 064	799 512	11 447 552	0				

09.01.2009.a. sõlmiti Swedbank AS-ga laenuleping nr. 09-002370-JK summale 447 500 EURi AS Autoring arvelduskrediidilepingute nr.98-07491-3 ja 08-030335-KT refinantseerimiseks.

16.01.2009.a. sõlmiti Swedbank AS ja Automaat OÜ vahel nõudeõiguse loovutamise leping summas 5 088 434 krooni. Swedbank AS loovutas lepingu alusel Autoring AS ja Swedbank AS vahel 02.10.1998.a. sõlmitud arvelduskrediidilepingust nr. 98-07491-3 ja kõigist selle lisadest tulenevad nõuded Automaat OÜ-le. Lisaks loovutas Swedbank AS Automaat OÜ-le nõude täitmist tagava õiguse kommertsipandi Autoring AS-i vallasvarale summas 6 500 000 krooni.

Swedbank AS-st võetud laenu laenulepingu nr. 04-238014-JI summas 415 424,6 EUR-i tagatiseks on hüpoteek kinnistule asukohaga Turu 32, Tartus summas 8,5 miljonit krooni, kommertsipant Automaat OÜ vallasvarale ning Automiil OÜ garantii.

Laenulepingu nr. 08-031933-JI summas 281 211 EUR-i tagatiseks on hüpoteek kinnistule asukohaga Turu 32, Tartus summas 5,7 miljonit krooni, kommertsipant Automaat OÜ vallasvarale ning Automiil OÜ garantii.

Laenulepingu nr.09-002370-JK tagatiseks on hüpoteek kinnistule asukohaga Turu 32, Tartu, kommertsipant Automaat OÜ vallasvarale, Automiil OÜ garantii ning P.Pihelgas'e käendus.

Lisa 10 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik								
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Swedbank Liising AS	303 592	169 707	133 885		5,80%	EUR	15.09.2012	9
Kapitalirendikohustused kokku	303 592	169 707	133 885	0				

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Swedbank Liising AS	463 753	160 161	303 592	0	5,80%	EUR	15.09.2012	9
Kapitalirendikohustused kokku	463 753	160 161	303 592	0				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	712 614	712 614
31.12.2009	819 506	819 506

Rendilepingus toodud tingimuste kohasel täitmisel ning liisingu osamaksete ja intressi täielikul tasumisel tuleb Automaat OÜ-le üle liisingueseme omandiõigus.

Lisa 11 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rendileandja			
	2010	2009	Lisa nr
Kasutusrenditulu	1 800 740	1 747 023	18
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Kinnisvarainvesteeringud	6 613 340	6 869 158	7
Masinad ja seadmed	1 377 947	1 576 202	8
Muud varad	35 833	45 833	
Kokku	8 027 120	8 491 193	

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	495 921	212 713	
Võlad töövõtjatele	33 455	39 515	13
Maksuvõlad	71 924	80 004	14
Muud võlad	21 081	21 081	15
Kokku võlad ja ettemaksed	622 381	353 313	

Muude võlgade all on kajastatud Tartuburks OÜ poolt finantseeritud elektrivarustuse peakaitsme võimsuse suurendamine summas 21 081 krooni. Vastavalt poolte vahel sõlmitud üürilepingule tasaaarvestatakse finantseeringu summa Tartuburks OÜ poolt tasumisele kuuluva üüriga selliselt, et igakuist üüri vähendatakse 1 757 krooni võrra 5 aasta jooksul.

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	19 157	19 210	12
Puhkusereserv	10 292	15 305	
Muud võlad töövõtjatele	4 006	5 000	
Kokku võlad töövõtjatele	33 455	39 515	

Lisa 14 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	50	45 486	56 129
Üksikisiku tulumaks	0	8 331	7 239
Sotsiaalmaks	0	15 845	14 758
Kohustuslik kogumispension	0	246	0
Töötuskindlustusmaksed	0	2 016	1 878
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51	71 924	80 004

Lisa 15 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	159 723	21 081	38 642	100 000
Kokku muud võlad	159 723	21 081	38 642	100 000

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	180 804	21 081	59 723	100 000
Kokku muud võlad	180 804	21 081	59 723	100 000

Muude pikaajaliste võlgade all on kajastatud Automaat OÜ ja Tartuburks OÜ vahel sõlmitud ruumide üürilepingu alusel tasutud tagatisraha 100 000 krooni ning Tartuburks OÜ poolt finantseeritud elektrivarustuse peakaitsme võimsuse suurendamine summas 59 723 krooni.

Lisa 16 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalik maksta dividendidena	4 791 739	4 656 307
Dividendimaksega kaasnev tulumaks	1 273 754	1 237 753
Kokku tingimuslikud kohustused	6 065 493	5 894 060

2009.a. sõlmiti Balti Autoliisingu AS-i, Autoring AS-i ja Automaat OÜ ning Swedbank Liising AS-i, Autoring AS-i ja Automaat OÜ vahel lepingute üleandmise lepingud, mille kohaselt mootorsõidukite tagasimüügilepingutest tulenevad õigused ja kohustused (sh tagasiosutuskohustused) läksid Autoring AS-ile üle Automaat OÜ-le. Nendest lepingutest tulenevalt on Automaat OÜ-l bilansipäeva seisuga tingimuslikuks kohustuseks mootorsõidukite tagasiosut summas 15 942 638 krooni (seisuga 31.12.2009.a: 18 373 193 krooni).

Lisa 17 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	500 000	500 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus		
Seisuga 31.12.2010. a jaguneb ettevõtte osakapital 3 osaks. Üks osa on nimiväärtusega 200 000 ja kaks osa nimiväärtustega 150 000 krooni. Osakapital kokku on 500 000 krooni. Põhikirja kohaselt maksimaalselt lubatud osakapitali suurus on 1 000 000 krooni.		

Osakapital on moodustatud rahalise sissemaksega 37 000 krooni, mitterahalise sissemaksega 265 000 krooni ja fondiemissiooni teel 198 000 krooni.

Majandusaastal maksti osanikele dividende summas 346 566 krooni. Dividendide väljakuulutamise ja maksimisega seoses tekkis tulumaksukulu ja –kohustus 92 125 krooni.

Lisa 18 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 904 553	7 406 466
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 904 553	7 406 466
Kokku müügitulu	5 904 553	7 406 466
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Enda kinnisvara üürile andmine ja käitus	2 019 166	1 997 583
Muude mujal liigitamata masinate, seadmete jm. materiaalse vara rentimine	331 200	331 200
Raamatupidamine, juhtimisalane nõustamine, büroohaldus	492 650	658 770
Mootorsõidukite jaemüük	301 579	367 020
Muu kauba, teenuse müük	52 336	87 746
Mootorsõidukite osade, lisaseadmete ja rehvide jaemüük	0	3 844 898
Mootorsõidukite pesuteenuse müük	2 707 622	119 249
Kokku müügitulu	5 904 553	7 406 466

Lisa 19 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	100 000	0
Muud	6	11
Kokku muud äritulud	100 006	11

Muude äritulude all on kajastatud leppetrahv rendilepingu lõpetamisest Ramstain Grupp OÜ-ga.

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Varude allahindlus ja mahakandmine	69 777	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	336 462	4 240 629
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 203 796	747 148
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 610 035	4 987 777

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	31 839	96 174
Üldhalduskulud	126 800	176 723
Kokku mitmesugused tegevuskulud	158 639	272 897

Lisa 22 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	311 529	409 705
Sotsiaalmaksud	107 166	138 773
Kokku tööjõukulud	418 695	548 478
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	3

Lisa 23 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum immateriaalse põhivara müügist	0	73 333
Muud	5	31
Kokku muud ärikulud	5	73 364

Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Intressitulud	292	409	
Intressikulud	-551 713	-734 697	
Intressikulu laenudelt	-529 017	-696 667	9
Intressikulu kapitalirendilt	-22 696	-38 030	10
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 002	-2 649	
Muud finantstulud ja -kulud	-8 565	-26 000	
Kokku finantstulud ja -kulud	-561 988	-762 937	

Lisa 25 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	5 354 330	5 354 330	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	953 879	458 207	144 745

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	0	907 957	28 214
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 886 325	2 522 485	594 990	3 997 678

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	0	140 660

Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga 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.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing AUTOMAAT (registrikood: 10050625) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI HALLIK	Juhatuse liige	09.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 547 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	518 000
Kokku	6 065 493
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 065 493
Kokku	6 065 493

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 547 493
Aruandeaasta kasum (kahjum)	518 000
Kokku	6 065 493
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 065 493
Kokku	6 065 493

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2019166	34.20%	Jah
Autopesu jms teenindus	45202	2707622	45.86%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	331200	5.61%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	309650	5.24%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	301579	5.11%	Ei
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	183000	3.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maris Rebane	46709072778	Raja 30a, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	200000 EEK
Sergei Hallik	36707022721	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	150000 EEK
Leo Starast	36703042726	Eesti	150000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7471900
Telefon	+372 7366475
E-posti aadress	signe@automiil.ee