

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Karla Auto O.K.

registrikood: 10283430

tänavatalu nimi, Tuleviku tee 4 A, Peetri küla
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Rae vald

vald:

postisihtnumber: 75312

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	15
Lisa 8 Laenukohustused	16
Lisa 9 Võlad tarnijatele	16
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 13 Tööjõukulud	18
Lisa 14 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Äriühingu põhitegevusala on diiselsõidukite toitesüsteemide ja turbode remont ning selleks vajalike varuosade ja materjalide hankimine, tarnimine ja müük.

2010.a. majandusaasta olulisim aspekt oli käibe edasine mõningane langus võrreldes 2009.a. Netomüük langes 7,9%, kuid samas suurenes netomüük väljapoole Eestit 89,3%. Müügi kasvu väljapoole Eestit õn alust eeldada ka 2011.a.

Müügi langus põhjustas käibevahendite edasise puudujäägi laenukohustuste täitmiseks kasumi arvelt. Selle tulemusena akumulēerisid maksuvõlad, mis tasuti 2011.a. veebruaris täies ulatuses.

Toimus mõningane töökohtade arvu optimeerimine, mille tulemusena oli 2010.a. töötajate keskmine arv 15. 2011.a. on kavas rakendada töö tasustamises mõningaid täiendavaid stiimuleid, mille vajadus selgus 2010.a.

2011.a. põhiülesandeks on taastada müük vähemalt 2009.a. tasemel, mis on tõenäoline majanduse üldise kasvu tingimustes. 2011.a. esimese viie kuu kasum oli kursiga ümberarvestatult 423.817.- krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et Karla Auto O.K. OÜ 2010.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud õigesti ja täielikult.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted on kooskõas hea raamatupidamistavaga;
- 2.aastaaruanne kajastab objektiivselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
- 3.Karla Auto O.K. OÜ on jätkuvalt tegutsemisvõimeline ja tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	103 215	164 467
Nõuded ja ettemaksed	946 348	544 913
Varud	1 152 049	2 401 918
Kokku käibevara	2 201 612	3 111 298
Põhivara		
Materiaalne põhivara	19 826 004	22 004 581
Kokku põhivara	19 826 004	22 004 581
Kokku varad	22 027 616	25 115 879
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 169 654	2 335 781
Võlad ja ettemaksed	2 886 397	2 360 177
Kokku lühiajalised kohustused	5 056 051	4 695 958
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	13 471 137	13 832 953
Kokku pikaajalised kohustused	13 471 137	13 832 953
Kokku kohustused	18 527 188	18 528 911
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	829 500	829 500
Kohustuslik reservkapital	119 900	119 900
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 637 568	6 053 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 086 540	-415 700
Kokku omakapital	3 500 428	6 586 968
Kokku kohustused ja omakapital	22 027 616	25 115 879

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	11 882 047	12 897 931
Muud äritulud	0	34 871
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 549 776	-4 271 380
Mitmesugused tegevuskulud	-16 400	-2 268 328
Tööjõukulud	-3 395 687	-3 966 562
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 178 150	-1 279 790
Muud ärikulud	-892 473	-312 364
Ärikasum (-kahjum)	-2 150 439	834 378
Finantstulud ja -kulud	-936 101	-1 250 078
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 086 540	-415 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 086 540	-415 700

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 150 439	834 378
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 217 327	1 279 790
Muud korrigeerimised	-8 946	
Kokku korrigeerimised	2 208 381	1 279 790
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-401 435	216 219
Varude muutus	1 249 869	566 306
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	593 212	-913 818
Makstud intressid		-226 348
Kokku rahavood äritegevusest	1 499 588	1 756 527
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-38 750	-962 600
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		11 960
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 750	-950 640
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 119 000	1 849 000
Saadud laenude tagasimaksed	-385 000	-500 000
Arvelduskrediidi saldo muutus	286 972	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 536 961	-728 133
Makstud intressid	-718 352	-1 250 078
Makstud dividendid	-70 000	-108 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	48	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-217 797	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 522 090	-737 211
Kokku rahavood	-61 252	68 676
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	164 467	95 791
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-61 252	68 676
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 215	164 467

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	829 500	119 900	6 053 268	7 002 668
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-415 700	-415 700
Muud muutused omakapitalis				0
31.12.2009	829 500	119 900	5 637 568	6 586 968
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-3 086 540	-3 086 540
31.12.2010	829 500	119 900	2 551 028	3 500 428

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Karla Auto O.K. 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Karla Auto O.K. on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Vigade korrigeerimine

2008.a. alguses hakati Karla Auto O.K. OÜ-s juurutama uut raamatupidamisprogrammi, mis arvestab paremini sõidukite remondi ja teenindamisega seotud spetsiifikat. Selle tulemusena tekkisid erinevatel kontodel saldod, mille kontrollimise tulemusena 2010.a. selgus, et 2008-2009 perioodi kulud olid suuremad 892.473.- krooni, mis võeti arvele 2010.a. kahjumis. Seega 2010.a. enda kahjum on 2.194.067.- krooni.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. 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 nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille puhul 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 vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, mis on olulised e. <10 % ning arvatakse maha hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otsesid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja –seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Piiramatu kasuliku elueaga vara (nii materiaalne põhivara (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid, raamatud) kui immateriaalne põhivara (firmaväärtus) ei amortiseerita vaid kontrollitakse kord aastas vara väärtuse langust, võrreldes vara bilansilist maksumust kaetava väärtusega.

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara

väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väiksema võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada.

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a. firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisenä

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid 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 varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele oma soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärtuselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritud osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2,5 %
- Tootmiseseadmed 20 %
- Autod ja sõidukid 20 %
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30 %

Piiramata kasutusega objekte nagu maa ei amortiseerita.

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“.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid) kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimakssete 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, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

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 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 kohustuse 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

Eraldisena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldanud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolale.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte ning emettevõtte omanikud;
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu juhatuse ja nõukogu liikmed ning olulise osalusega erasikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Karla Auto O.K. OÜ juhatuse ainuliige T.Lokotar on Hansaraha OÜ juhatuse ainuliige.

Karla Auto O.K. OÜ nõukogu liige K.Rossman on Diisliabi OÜ juhatuse liige.

b. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid ei ole.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärtuselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

2010.a. kahjumist moodustab olulise, kuid ühekordse osa laovarude allahindlus summas 624.800.- krooni. Tegemist oli sõidukite tagavaraosadega, mille realiseerimise tõenäosus ostuhinnaga on ebatõenäoline nende spetsiifika ja vanuse tõttu.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	37 451	25 488
Swedbank	65 287	101 353
SEB	49	49
Tollideposiitkonto	428	37 577
Kokku raha	103 215	164 467

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	872 778	599 875
Diisliabi OÜ	188 444	
Saku Loovkeskus OÜ	38 976	
Vīdzeme Dizelu Remonta Centrs	123 476	
Valmos OÜ	20 998	
Andcar OÜ	47 300	
Hepa OÜ	22 458	
Muud	431 126	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-130 843
Kokku nõuded ostjate vastu	872 778	469 032

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 709
Käibemaks	478 323	108 991
Üksikisiku tulumaks	209 982	30 688
Sotsiaalmaks	618 277	66 877
Kohustuslik kogumispension	12 245	
Töötuskindlustusmaksed	51 798	7 964
Maamaks	1 188	
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 949	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 387 762	216 229

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	1 152 049	2 401 918
Sõidukite tagavaraosad ja materjalid		
Kokku varud	1 152 049	2 401 918

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	5 647 608	13 505 860	582 768	4 471 727	5 054 495	360 617	24 568 580
Akumuleeritud kulum		-67 954	-459 071	-1 628 885	-2 087 956	-75 299	-2 231 209
Jääkmaksumus	5 647 608	13 437 906	123 697	2 842 842	2 966 539	285 318	22 337 371
Ostud ja parendused		926 574		36 026	36 026		962 600
Amortisatsioonikulu		-374 175	-22 916	-811 599	-834 515	-71 100	-1 279 790
Müügid			-15 600		-15 600		-15 600
31.12.2009							
Soetusmaksumus	5 647 608	14 432 434	567 168	4 507 753	5 074 921	360 617	25 515 580
Akumuleeritud kulum		-442 129	-481 987	-2 440 484	-2 922 471	-146 399	-3 510 999
Jääkmaksumus	5 647 608	13 990 305	85 181	2 067 269	2 152 450	214 218	22 004 581
Ostud ja parendused			16 000	13 300	29 300	9 450	38 750
Amortisatsioonikulu		-362 904	-35 143	-710 127	-745 270	-69 976	-1 178 150
Muud muutused		-918 982	-44 882	-11 051	-55 933	-64 262	-1 039 177
31.12.2010							
Soetusmaksumus	5 647 608	13 505 860	499 050	2 525 470	3 024 520	341 218	22 519 206
Akumuleeritud kulum		-797 441	-477 894	-1 166 079	-1 643 973	-251 788	-2 693 202
Jääkmaksumus	5 647 608	12 708 419	21 156	1 359 391	1 380 547	89 430	19 826 004

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Hartridge stend	762 196	762 196		
Laoriulite liising	13 629	13 629		
Kohviautomaadi liising	29 882		29 882	
Kapitalirendikohustused kokku	805 707	775 825	29 882	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pumbastend	265 827		265 827	
Kohviautomaat	42 788		42 788	
Hartridge stend	1 057 429		1 057 429	
Laoriulite liising	13 629	13 629		
Kapitalirendikohustused kokku	1 379 673	13 629	1 366 044	

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit SEB pangas	219 980	219 980		
Krediitkaart SWED pangas	66 992	66 992		
Muud kreditorid	117 688	117 688		
Lühiajalised laenud kokku	404 660	404 660		
Pikaajalised laenud				
Ehituslaen	11 536 785	989 169	10 547 616	
Hansaraha OÜ	2 893 639		2 893 639	
Pikaajalised laenud kokku	14 430 424	989 169	13 441 255	
Kapitalirendikohustused kokku	805 707	775 825	29 882	
Laenukohustused kokku	15 640 791	2 169 654	13 471 137	

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Arvelduskrediit SEB pangas	383 152	383 152		
Hansaraha OÜ	1 939 000	1 939 000		
Lühiajalised laenud kokku	2 322 152	2 322 152		
Pikaajalised laenud				
Ehituslaen	12 466 909		12 466 909	
Pikaajalised laenud kokku	12 466 909		12 466 909	
Kapitalirendikohustused kokku	1 379 673	13 629	1 366 044	
Laenukohustused kokku	16 168 734	2 335 781	13 832 953	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
AD Baltic AS	267 663	798 967
Krysmaris OÜ	0	128 340
3 Step IT OÜ	0	267 950
Muu tarnijatele	452 823	71 422
Stanadyne Corporation	143 124	
Mecro AS	60 456	
Sinitta AS	41 020	
Forss OÜ	38 753	
Nordea Finance Estonia	37 537	
Kokku võlad tarnijatele	1 041 376	1 266 679

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Puhkusetasude kohustus	135 412	
Palk	184 027	468 948
Kokku võlad töövõtjatele	319 439	468 948

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 027 121	11 917 891
Läti	1 657 695	980 040
Leedu	131 901	
Muud Euroopa Liidu riigid	65 330	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	11 882 047	12 897 931
Kokku müügitulu	11 882 047	12 897 931
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Kaupade ja abimaterjalide müük	8 154 713	
Osutatud remondi- ja hooldusteenused	3 691 204	
Muu	36 130	
Kokku müügitulu	11 882 047	12 897 931

2010.a. langes netomüük võrreldes 2009.a. 1,015 miljonit krooni ehk 7,9%. Põhjuseks ilmsesti üldine majanduslangus. Samas suurenes müük Eestist väljapoole 0,875 miljonit krooni ehk 89,3%.

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Tooraine ja materjal	429 133	2 153 439
Varude allahindlus ja mahakandmine	676 308	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 533 186	670 688
Energia	371 062	462 370
Elektrienergia	93 109	101 950
Kütus	277 953	360 420
Transpordikulud	139 639	140 450
Üür ja rent	95 797	
Muud	1 304 651	844 433
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 549 776	4 271 380

Lisa 13 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 389 027	3 075 191
Sotsiaalmaksud	891 408	891 371
Kokku tööjõukulud	3 280 435	3 966 562
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	115 252	118 000
Maksuvaba autokompensatsioon	16 400	

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Karla Auto O.K. (registrikood: 10283430) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÖNU LOKOTAR	Juhatuse liige	01.07.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 637 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 086 540
Kokku	2 551 028
2010.a. kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 637 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 086 540
Kokku	2 551 028
2010.a. kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	8154713	68.63%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	3691204	31.07%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	36130	0.30%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Lokotar	36112170239	Eesti	829500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6050259
Telefon	+372 6050250
Faks	+372 6050253
E-posti aadress	karla@karla.ee
Veebilehe aadress	www.karla.ee