

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Audax-Auto

registrikood: 10608122

tänavatalu nimi, Sepa 24B
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51013

telefon: +372 5044433

e-posti aadress: tarmo@aastauto.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	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevus

Osaühingu põhitegevuseks on tehingud finantsinvesteeringutega.

Müügitulu

2011a müügitulu oli 38347eurot (2010a 38347eurot), mille aluseks on käsundusleping aktsiaseltsiga Aasta Auto Pluss uute Volkswagen (VW) sõidautode müügitegevuse üleandmiseks AS Aasta Auto Plussile.

Tagatised ja garantiid

Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei makstud, samuti ei ole lepingus ette nähtud hüvitisi juhatuse liikme kohustuste lõppemisel.

Kava järgneviks majandusaastaks

2012aastal jätkub tegevus samadel suundadel. Investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ja uurimis- ega arendusprojektidesse ei ole ette näha.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	301 414	26 557	2
Finantsinvesteeringud	225 282	289 812	3
Nõuded ja ettemaksed	3 835	3 835	
Kokku käibevara	530 531	320 204	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	254 493	254 493	
Kokku põhivara	254 493	254 493	
Kokku varad	785 024	574 697	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	87 160	68 333	
Kokku lühiajalised kohustused	87 160	68 333	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	550 091	375 092	4
Kokku pikaajalised kohustused	550 091	375 092	
Kokku kohustused	637 251	443 425	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 877	2 876	
Kohustuslik reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 108	106 932	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 500	21 176	
Kokku omakapital	147 773	131 272	
Kokku kohustused ja omakapital	785 024	574 697	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	38 347	38 347	6
Mitmesugused tegevuskulud	-6 448	-6 504	
Muud ärikulud	0	-5	
Ärikasum (kahjum)	31 899	31 838	
Finantstulud ja -kulud	-15 399	-10 662	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 500	21 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 500	21 176	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	31 899	31 838	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 826	8 309	9
Kokku rahavood äritegevusest	50 725	40 147	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-204 635	-345 990	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	233 684	131 760	3
Laekunud intressid	1 869	2 936	9
Laekunud dividendid	36 446	8 371	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	67 364	-202 923	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	240 000	0	4
Saadud laenude tagasimaksed	-65 000	-56 242	4
Makstud intressid	-18 826	-13 176	3
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	1	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	156 175	-69 418	
Kokku rahavood	274 264	-232 194	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 557	258 239	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	274 264	-232 194	
Valuutakursside muutuste mõju	593	512	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	301 414	26 557	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 876	288	106 932	110 096
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 176	21 176
31.12.2010	2 876	288	128 108	131 272
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 500	16 500
Emiteeritud osakapital	1			1
31.12.2011	2 877	288	144 608	147 773

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Audax-Auto raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad on: raha ja nõuded ostjate vastu. Finantsvarad võetakse arvele soetusmaksumuses, aastaaruandes on finantsvarad kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad on hinnatud bilansipäeval kehtiva kursiga eurodesse.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu. Aasta lõpus hinnatakse finantsinvesteeringud turuhinda, hinnavahe kajastatakse kasumiaruandes kirjel "realiseerimata kasum/kahjum finantsinvesteeringutelt".

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat.

Pikaajalised finantsinvesteeringud tütarettevõttesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud. Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse aastaaruande lisades –märgiga. Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse äritegevuse käigus tekkinud kohustusi, mis kuuluvad maksmisele maksetähtaja saabumisel. Finantskohustused on maksuvõlg, laenud, laenuintressid ja tarnijatele tasumata arved.

Kohustused, mis kuuluvad maksmisele 12 kuu jooksul majandusaasta lõppemise päevast, loetakse lühiajalisteks kohustusteks. Kohustusi, mille maksmise tähtaeg on pikem kui 12 kuud, loetakse pikaajalisteks kohustusteks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikeks kohustusteks loetakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus on raske hinnata või millega kaasnevate kulude suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks.

Tingimuslikuks kohustuseks on hinnatud ettevõtte tulumaks, mis tekiks kogu kasumi jaotamisega dividendideks.

Maksustamine

Maksustamisel on lähtutud kehtivatest seadustest.

Seotud osapooled

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

Seotud osapoolteks on emaettevõtte, tegevjuhtkond, tegevjuhtkonna lähedased pereliikmed ja nendega seotud olulise osalusega äriettevõtted.

Tulud

Tulu loetakse tekkinuks teenuse osutamise kuul.

Kulud

Kulud loetakse tekkinuks kulu tekkimise kuul, olenemata arve saamisest või tasumisest.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõttel on arvestatud kohustuslik reservkapital.

Alates 2011a on kehtivaks valuutaks euro, seoses sellega on aastaaruandes kõik võrreldavad näitajad arvestatud eurodeks kursiga 15,6466.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 228	2 228
Arvelduskontod	20 266	24 329
Tähtajalised hoiused	278 920	0
Kokku raha	301 414	26 557

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2009	25 782	66 426	10 700	102 908
Soetamine	244 753	35 491	47 726	327 970
Müük müügihinnas või lunastamine	-109 593	-10 947	-11 220	-131 760
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	37 405	-47 293	582	-9 306
31.12.2010	198 347	43 677	47 788	289 812
Kajastatud õiglasest väärtuses	198 347	43 677	47 788	289 812
Soetamine	157 984	5 987	40 662	204 633
Müük müügihinnas või lunastamine	-199 580	-4 784	-35 280	-239 644
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-28 746	-688	-85	-29 519
31.12.2011	128 005	44 192	53 085	225 282
Kajastatud õiglasest väärtuses	128 005	44 192	53 085	225 282

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	550 091		550 091	
Laenukohustused kokku	550 091		550 091	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	375 092		375 092	
Laenukohustused kokku	375 092		375 092	

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 877	2 876
Osade arv (tk)	2	1
1 osa 2876 eurot 1 osa 1 euro		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 347	38 347
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	38 347	38 347
Kokku müügitulu	38 347	38 347
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muud tegevused	38 347	38 347
Kokku müügitulu	38 347	38 347

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 032	1 025
Muud	5 416	5 479
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 448	6 504

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Juhatuse liikmele ei ole ette nähtud hüvitisi juhatuse liikme kohustuste lõppemisel.

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-34 296	-9 305
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	-692	581
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	1 977	-47 292
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-35 581	37 406
Intressitulud	1 869	2 936
Intressitulu hoiustelt	1 869	2 936
Intressikulud	-18 825	-13 175
Intressikulu laenukselt	-18 825	-13 175
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-593	512
Muud finantstulud ja -kulud	36 446	8 371
Kokku finantstulud ja -kulud	-15 399	-10 661

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	636 624	442 799

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole ette nähtud soodustusi kohustuste lõppemisel.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Audax-Auto (registrikood: 10608122) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO UFFERT	Juhatuse liige	20.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 500
Kokku	144 608
Jaotamine	
Dividendideks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	144 608
Kokku	144 608

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 108
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 500
Kokku	144 608
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	38347	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Uffert	36101252739	Räni 12a, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2876 EUR
osaühing BF Regens	10514616		1 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044433
E-posti aadress	tarmo@aastaauto.ee